



Prefeitura Municipal de Mococa



RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO SETEMBRO/2024

TERRA NEA PAULISTA GENEROSA



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

Sumário

01. Apresentação

02. Índice e Indicadores da Gestão Municipal

02.01 - Índice e Indicadores da Gestão Municipal

03. Planejamento Orçamentário Municipal

03.01 - Plano Plurianual - PPA

03.02 - Lei das Diretrizes Orçamentária - LDO

03.03 - Lei Orçamentária Anual - LOA

04. Avaliação das Metas de Ações de Governo

04.01 - Metas de Ações de Governo

05. Avaliação da Receita Orçamentária

05.01 - Receita por Categoria Econômica

05.02 - Receita por Classificação Econômica

05.03 - Receita por Fonte de Recurso

05.04 - Receita Mensal Realizada

05.05 - Arrecadação das Principais Receitas

05.06 - Arrecadação Mensal das Principais Receitas

05.07 - Comparativo das Principais Receitas

05.08 - Receitas Arrecadadas dos Últimos Exercícios

06. Avaliação da Despesa Orçamentária

06.01 - Despesa por Categoria Econômica

06.02 - Despesa por Grupo de Natureza

06.03 - Despesa por Elemento

06.04 - Despesa por Função de Governo

06.05 - Despesa por Fonte de Recurso

06.06 - Despesa por Unidade Orçamentária

06.07 - Despesa Mensal Realizada

06.08 - Despesas Realizadas dos Últimos Exercícios

07. Avaliação da Gestão Orçamentária

07.01 - Resultado da Execução Orçamentária

07.02 - Resultado Orçamentário da Prefeitura com as Transferências Financeiras

07.03 - Resultado da Execução Orçamentária por Fonte de Recurso

07.04 - Receita x Despesa dos Últimos Exercícios

08. Avaliação das Alterações Orçamentárias

08.01 - Percentual de Alterações Orçamentárias

09. Avaliação da Execução Financeira

09.01 - Resultado da Execução Financeira

09.02 - Resultado da Execução Financeira por Fonte de Recurso

09.03 - Índice de Liquidez Imediata

10. Avaliação dos Restos a Pagar

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

11.01 - Aplicação do Ensino

12. Aplicação dos Recursos no FUNDEB

12.01 - Aplicação do FUNDEB

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



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

13.01 - Aplicação da Saúde

14. Avaliação dos Recursos da COVID-19

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

15.01 - Despesa com Pessoal

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

17. Cumprimento do Art. 42 da LRF

17.01 - Cumprimento do Art. 42 da LRF - Últimos Oito Meses de Mandato

17.02 - Cumprimento do Art. 42 da LRF - Projetada

18. Cumprimento do Art. 21 da LRF

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

19.01 - Saldo Conta Depósito Judicial

19.02 - Variação da Dívida Judicial

20. Dívidas de Curto e Longo Prazo

20.01 - Saldo da Dívida x RCL

20.02 - Variação do Endividamento

21. Resultado Nominal

22. Resultado Primário

23. Alienação de Ativos

24. DCL, Operações de Créditos, Avais e Garantias

24.01 - DCL, Operações de Créditos, Avais e Garantias

25. Avaliação da Arrecadação de Dívida Ativa

25.01 - Arrecadação de Dívida Ativa

25.02 - Arrecadação dos Últimos Exercícios

25.03 - Arrecadação Mensal x Programação Financeira

26. Avaliação dos Créditos em Dívida Ativa

26.01 - Saldo a Receber de Dívida Ativa

26.02 - Dívida Ativa dos Últimos Exercícios

27. Avaliação do Recolhimento com Encargos Sociais

27.01 - Despesa com Encargos Sociais

27.02 - Empenhos a Pagar

27.03 - Encargos Sociais dos Últimos Exercícios

28. Avaliação dos Repasses ao Terceiro Setor

28.01 - Valor Repassado x RCL

28.02 - Repasses por Fonte de Recurso

28.03 - Repasses por Entidades

28.04 - Repasses dos Últimos Exercícios

29. Avaliação dos Bens Móveis e Imóveis

29.01 - Execução Orçamentária x RCL

29.02 - Variação do Ativo Imobilizado

29.03 - Evolução dos Bens Móveis e Imóveis dos Últimos Exercícios

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

31. Avaliação dos Repasses Mensais ao Legislativo

32. Avaliação das Licitações e Contratações Diretas

32.01 - Licitações e Contratações Diretas

33. Avaliação de Estoques em Almoxarifado



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

33.01 - Execução Orçamentária x RCL

33.02 - Variação do Estoque

34. Despesas com Adiantamento

34.01 - Despesa com Adiantamentos

34.02 - Adiantamentos Prestado Contas

34.03 - Adiantamentos no Prazo

34.04 - Adiantamentos em Atraso

35. Acompanhamento de Obrigações do Sistema AUDESP

35.01 - Documentos Entregues no Prazo

35.02 - Documentos Entregues Fora do Prazo

35.03 - Documentos Não Entregues

36. Relatórios de Alerta e Instrução do TCE-SP

37. Conclusão



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

01. Apresentação

O Controle Interno do Município de Mococa de acordo com os artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal de 1988, artigo 54, parágrafo único, e artigo 59, da Lei de Responsabilidade Fiscal, artigos 75 a 80 da Lei nº 4.320/1964, Lei Municipal nº 4511 de 13 de Julho de 2015 e normatização do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, Instruções nº 01/2020, artigos 66 a 68, que trata das funções atribuídas ao controle interno, vem submeter a vossa excelência o **Relatório de Controle Interno do mês de Setembro do exercício de 2024**.

O relatório elaborado tem o intuito de apresentar ao Exmo. Prefeito Municipal de forma minuciosa e detalhada as atividades realizadas no período, cujo o objetivo principal foi acompanhar e apurar a lisura dos atos administrativos, principalmente aqueles relacionados a gestão orçamentária, financeira e patrimonial.

A atuação do Controle Interno ocorreu de forma preventiva e as recomendações para adoção de providências corretivas para o saneamento de irregularidades encontram-se anotadas neste relatório.

O relatório foi elaborado com base em documentos e informações oficiais remetidos pela Prefeitura Municipal para o Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, mediante procedimentos de avaliação interna, documentos fornecidos por departamentos e demais relatórios disponibilizados pela Prefeitura Municipal.

Inteiramente que o Controle Interno está atuando e desenvolvendo seus trabalhos em exata consonância com as recomendações e instruções emanadas pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e as análises realizadas neste relatório observou os preceitos legais dos artigos da Constituição Federal, bem como a Lei Municipal que rege a matéria e também a Lei de Responsabilidade Fiscal.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

02. Índice e Indicadores da Gestão Municipal

02.01. Índice e Indicadores da Gestão Municipal

Apresentamos a seguir a série histórica de classificação do Índice de Efetividade da Gestão Municipal – IEG-M obtida pela municipalidade.

HISTÓRICO DE CLASSIFICAÇÃO DO IEG-M								
EXERCÍCIO	IEG-M	i-Plan	i-Fiscal	i-Educ	i-Saúde	i-Amb	i-Cidade	i-Gov TI
2023	C	C	C	C	C+	C+	C	C+
2022	C	C	C+	C	C	C	C+	C
2021	C	C	C	C	C+	B	C	B
2020	C+	C+	C+	C	B	C	B	B
2019	C	C	C	C+	B	C+	B	B
2018	C	C	C	C+	B	C+	B+	B
2017	B	C+	C+	B+	B+	B+	B+	B+
2016	C	C	C	C	C	C	C	C
2015	B+	C+	B+	A	A	B	B	B

A nota do Índice de Efetividade da Gestão Municipal IEG-M é a somatória final que reúne os índices apurados nas sete dimensões da execução do orçamento, sendo elas:

i-Plan: Índice Municipal do Planejamento;

i-Fiscal: Índice Municipal de Gestão Fiscal;

i-Educ: Índice Municipal de Educação;

i-Saúde: Índice Municipal da Saúde;

i-Amb: Índice Municipal do Meio Ambiente;

i-Cidade: Índice Municipal Cidades Protegidas;

i-Gov TI: Índice Municipal de Governança de Tecnologia da Informação.

Conforme apresentado acima no último IEG-M validado pela fiscalização do TCE-SP o município obteve a nota C do IEG-M, portanto é possível verificar que não houve evolução ao comparar com o exercício anterior.

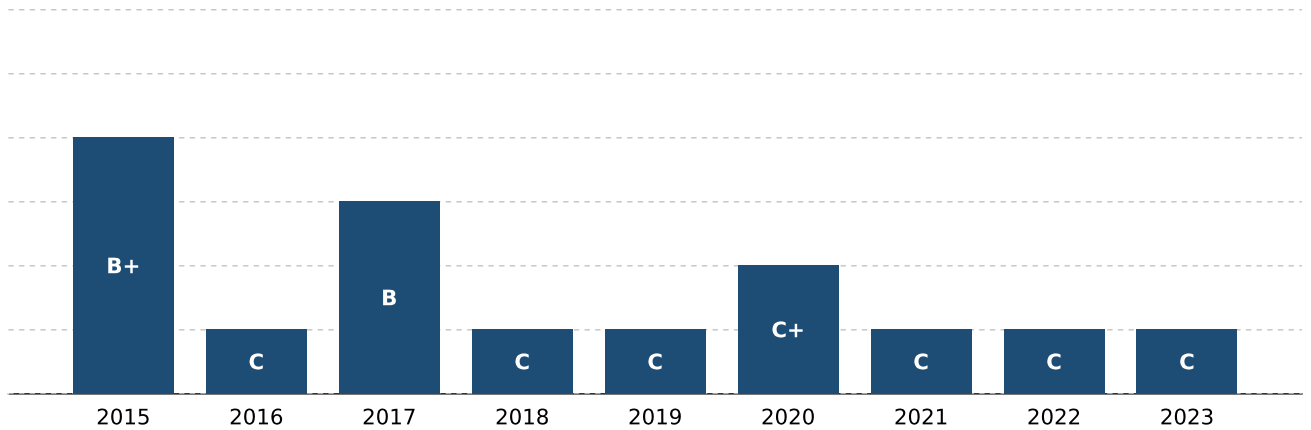
Segue abaixo o histórico das notas do I-EGM obtidos pelo município.



Prefeitura Municipal de Mococa

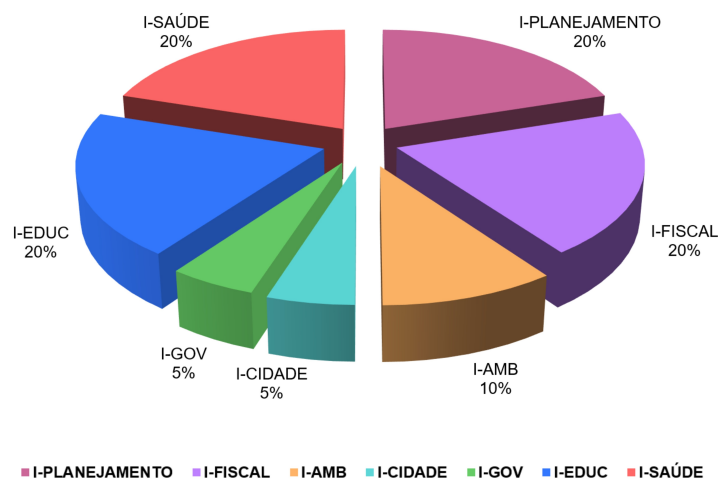
Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024



Conforme disponível no manual do IEG-M, apresentamos a seguir o gráfico com o peso dos índices que formam índice final do IEG-M.

Atribuição de pesos aos índices componentes





Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

03. Planejamento Orçamentário Municipal

03.01. Plano Plurianual - PPA

O Plano Plurianual é um instrumento de planejamento de médio prazo (4 anos) que estabelece, de forma regionalizada, as diretrizes, objetivos e metas da Administração Pública para as despesas de capital e outras delas decorrentes e para as relativas aos programas de duração continuada (art.165, § 1º, da CF/1988).

De forma sintética, as diretrizes retratam as orientações gerais do governo, para que sejam alcançados os objetivos traçados no Plano Plurianual nos seus quatro anos de vigência.

Os objetivos discriminam os resultados que se pretende alcançar para superar as dificuldades diagnosticadas, devendo ser descritos de forma clara e direta para comunicar à sociedade as estratégias de governo no âmbito de cada política pública.

Já as metas mensuram o alcance dos objetivos, podendo ser de natureza qualitativa ou quantitativa, evidenciando o que se pretende fazer e quantos serão os beneficiados no âmbito de cada ação. A meta fornece um parâmetro para acompanhamento da evolução de um objetivo ao longo dos quatro anos de vigência do PPA. Cada objetivo pode conter uma ou mais metas, as quais devem, sempre que possível, ser acompanhadas de critérios de regionalização.

O Plano Plurianual (PPA) do Município de Mococa/SP, para o quadriênio de 2022 a 2025, foi estabelecido por meio da **Lei Municipal nº 4910/2021** de **03/09/2021**.

03.02. Lei das Diretrizes Orçamentária - LDO

Concebida pela Constituição Federal de 1988, a Lei de Diretrizes Orçamentárias é o instrumento de planejamento que norteia a elaboração do orçamento, estabelecendo os programas do PPA que serão contemplados com dotações no escopo de cada LOA. Trata-se, portanto, do elo entre o planejamento estratégico (PPA) e o planejamento operacional (LOA).

A Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) do Município de Mococa/SP, para o exercício de 2024, foi estabelecida por meio da **Lei Municipal nº 5173/2023** de **05/10/2023**.

03.03. Lei Orçamentária Anual - LOA

É na Lei Orçamentária Anual que estão previstos os recursos a serem arrecadados e fixadas as despesas a serem executadas no exercício. Trata-se, portanto, do orçamento propriamente dito.

A **Lei Municipal nº 5212/2023** de **28/12/2023**, APROVOU o orçamento da Entidade para o exercício de **2024**, estimou a **RECEITA** em **R\$ 311.097.952,00** e fixou a **DESPESA** em **R\$ 311.097.952,00**.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

04. Avaliação das Metas de Ações de Governo

04.01. Metas de Ações de Governo

No contexto da administração pública, projetos e atividades são conduzidos com o objetivo de alcançar metas físicas mensuráveis, que demonstram o impacto direto das ações governamentais na sociedade. Em áreas como educação, saúde, infraestrutura, meio ambiente e segurança, as metas físicas incluem indicadores como matrículas escolares, cobertura de vacinação, construção de estradas e redução de crimes. Avaliar essas metas proporciona uma visão abrangente dos resultados das políticas públicas, guiando decisões e aumentando a transparência na prestação de contas à população.

O quadro a seguir apresentamos as ações de governos e suas metas físicas realizadas até o período, analisando os valores autorizados e execução das despesas:

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DAS ATIVIDADES DE GOVERNO							
AÇÃO DO GOVERNO		META DA AÇÃO		QTD	UND	QTD REAL ¹	
00001 - ENCARGOS ESPECIAIS		Dotação Orçamentária		100,00	PERCENTUAL	84,02	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
3.580.095,00	10.159.095,00	8.859.639,09	87,21	8.535.733,23	84,02	8.172.473,54	80,44
01002 - IMPLEMENTAÇÃO DE PAVIMENTAÇÃO E RECAPEAMENTO		Dotação Orçamentária		100,00	OBRAS	77,80	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
46.078,00	332.524,90	325.214,68	97,80	258.709,57	77,80	258.709,57	77,80
01009 - AQUISIÇÃO DE SEMAFOROS		Dotação Orçamentária		100,00	QUANTIDADE	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
133.000,00	133.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01012 - CASA DE ABRIGO ADOLESCENTE		Dotação Orçamentária		100,00	PESSOAS	100,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
61.737,20	61.737,20	61.737,19	100,00	61.737,19	100,00	61.737,19	100,00
01025 - ATENÇÃO BÁSICA - INVESTIMENTO		Dotação Orçamentária		100,00	PERCENTUAL	7,51	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
397.807,00	5.889.759,00	620.458,59	10,53	442.471,44	7,51	393.041,54	6,67
01046 - TIRO DE GUERRA		Dotação Orçamentária		100,00	M ²	93,72	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
26.291,00	26.291,00	25.557,05	97,21	24.638,69	93,72	23.930,51	91,02
01048 - REFORMA E ADEQUAÇÕES - PRÉDIO DA UPA 24 HRS		Dotação Orçamentária		0,00	OBRAS	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
0,00	200.000,00	200.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01065 - EMENDA - DEVANIR RIBEIRO (RECAP/PAV)		GERAL		1,00	%	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
20.999,61	20.999,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01069 - INFRAESTRUTURA NO BAIRRO POR DO SOL		Dotacao Orcamentaria		100,00	UNIDADE	99,74	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
0,00	256.306,06	255.637,00	99,74	255.637,00	99,74	176.175,89	68,74
01071 -				100,00		0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
28.957,00	343.326,88	144.000,00	41,94	0,00	0,00	0,00	0,00
01072 -				100,00		0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
2.224.655,00	2.224.655,00	2.224.655,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DAS ATIVIDADES DE GOVERNO							
AÇÃO DO GOVERNO		META DA AÇÃO		QTD	UND	QTD REAL ¹	
01073 -				100,00		17,62	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
13.609.622,00	13.609.622,00	7.822.712,18	57,48	2.397.787,90	17,62	2.397.787,90	17,62
01074 -				100,00		57,48	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
0,00	147.398,01	84.730,39	57,48	84.730,39	57,48	84.730,39	57,48
01075 -				100,00		6,99	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
0,00	718.886,07	611.772,05	85,10	50.251,63	6,99	0,00	0,00
01076 - REFORMA E AMPLIAÇÃO DA BIBLIOTECA MUNICIPAL				Dotação Orçamentária	100,00	UNIDADE	0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
0,00	279.083,46	234.988,27	84,20	0,00	0,00	0,00	0,00
01077 - REFORMA E AMPLIAÇÃO DO TEATRO MUNICIPAL				Dotação Orçamentária	100,00	UNIDADE	0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
0,00	1.621.700,00	1.396.633,13	86,12	0,00	0,00	0,00	0,00
02001 - MANUTENÇÃO DO GABINETE DO PREFEITO				Dotação Orçamentária	100,00	ÍNDICE DE	76,53
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
1.931.336,38	2.654.936,38	2.187.880,89	82,41	2.031.828,98	76,53	1.745.990,82	65,76
02002 - MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE PLANEJAMENTO				Dotação Orçamentária	100,00	PERCENTUAL	55,04
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
628.076,00	640.481,00	413.692,71	64,59	352.497,51	55,04	302.142,90	47,17
02003 - MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE APOIO JURÍDICO				Dotação Orçamentária	100,00	AÇÕES	75,59
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
2.273.758,46	2.456.120,46	1.945.839,62	79,22	1.856.518,02	75,59	1.634.003,50	66,53
02004 - MANUTENÇÃO DA DIRETORIA ADMINISTRATIVA				Dotação Orçamentária	100,00	GERAL	73,62
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
5.908.033,49	6.130.003,49	4.912.158,34	80,13	4.513.202,69	73,62	3.994.576,70	65,16
02005 - CAPACITAÇÃO E DESENVOLVIMENTO DE PESSOAS				Dotação Orçamentária	20,00	PESSOAS	0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
1.440,00	1.440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02006 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DOS DISTRITOS				Dotação Orçamentária	100,00	GERAL	71,89
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
2.491.438,00	3.272.838,00	2.459.513,84	75,15	2.352.726,96	71,89	2.015.668,23	61,59
02007 - SESMET - MEDICINA DO TRABALHO				Dotação Orçamentária	100,00	SERVIDORES	28,42
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
115.828,00	100.828,00	28.657,57	28,42	28.657,57	28,42	28.657,57	28,42
02008 - APOSENTADORIA E PENSÃO				Dotação Orçamentária	96,00	SERVIDORES	40,21
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
6.089.923,00	6.089.923,00	2.706.254,95	44,44	2.550.656,12	41,88	2.285.442,54	37,53
02009 - MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE FINANÇAS				Dotação Orçamentária	100,00	PERCENTUAL	73,39
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
28.864.653,08	31.462.150,15	24.352.034,58	77,40	23.089.965,37	73,39	10.162.690,31	32,30
02010 - MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE OBRAS				Dotação Orçamentária	100,00	OBRAS	42,86
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
1.448.417,50	10.630.242,44	5.254.357,61	49,43	4.555.885,22	42,86	4.267.588,75	40,15



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DAS ATIVIDADES DE GOVERNO							
AÇÃO DO GOVERNO		META DA AÇÃO		QTD	UND	QTD REAL ¹	
02011 - MANUTENÇÃO DIRETORIA DE SERVIÇOS URBANOS		Dotação Orçamentária		100,00	GERAL	69,81	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
11.813.656,10	14.042.356,10	12.279.691,42	87,45	9.802.466,70	69,81	8.384.920,08	59,71
02012 - MANUTENÇÃO DO CORPO DE BOMBEIROS		Dotação Orçamentária		100,00	PERCENTUAL	54,93	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
2.191.406,00	1.968.013,79	1.093.571,89	55,57	1.081.053,41	54,93	974.346,79	49,51
02013 - MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE SAÚDE		Dotação Orçamentária		200,00	GERAL	152,27	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
30.384.236,47	30.218.957,65	23.525.693,98	77,85	23.006.683,86	76,13	20.077.313,73	66,44
02014 - UPA - UNIDADE DE PRONTO ATENDIMENTO		Dotação Orçamentária		100,00	UNIDADE	90,55	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
1.260.000,00	1.260.000,00	1.140.952,37	90,55	1.140.952,37	90,55	1.140.952,37	90,55
02016 - MANUTENÇÃO DA ATENÇÃO BÁSICA		Dotação Orçamentária		100,00	GERAL	69,30	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
19.481.045,20	20.113.821,20	14.551.383,25	72,35	13.939.115,82	69,30	12.440.424,39	61,85
02017 - MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE		Dotação Orçamentária		100,00	GERAL	72,94	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
6.665.777,22	13.572.875,45	11.028.052,88	81,25	9.900.036,57	72,94	8.841.228,09	65,14
02018 - BLOCO MAC - IRMANDADE SANTA CASA DE MISERICORDIA		Dotação Orçamentária		100,00	GERAL	91,52	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
11.689.255,75	15.931.064,57	15.613.215,43	98,00	14.580.150,82	91,52	13.950.150,82	87,57
02021 - BLOCO MAC - SAMU		Dotação Orçamentária		0,00	GERAL	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
2.364.127,00	2.184.542,04	1.702.746,57	77,95	1.438.276,73	65,84	1.394.284,08	63,83
02023 - BLOCO MAC - CENTRO ATEND CAPS I SAUDE MENTAL		Dotação Orçamentária		100,00	GERAL	70,03	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
570.172,00	3.011.086,56	2.398.136,06	79,64	2.108.695,60	70,03	1.981.135,14	65,79
02024 - DST/AIDS		Dotação Orçamentária		100,00	PESSOAS	7,98	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
135.284,00	135.284,00	25.099,14	18,55	10.790,86	7,98	4.260,00	3,15
02025 - VIGILANCIA SANITARIA		Dotação Orçamentária		100,00	GERAL	9,50	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
602.217,66	452.217,66	65.077,92	14,39	42.959,77	9,50	31.458,26	6,96
02026 - SERVIÇO DE VERIFICAÇÃO DE OBITO - SVO		Dotação Orçamentária		100,00	GERAL	0,04	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
660.000,00	1.925.683,00	49.051,66	2,55	808,30	0,04	200,80	0,01
02027 - VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA		Dotação Orçamentária		100,00	GERAL	42,50	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
3.360.268,59	3.388.968,31	1.554.481,90	45,87	1.440.263,75	42,50	1.206.218,30	35,59
02028 - ASSISTENCIA FARMACEUTICA		Dotação Orçamentária		100,00	PESSOAS	84,88	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
2.561.829,87	3.974.514,87	3.904.828,63	98,25	3.373.416,91	84,88	1.939.326,36	48,79
02029 - MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE EDUCAÇÃO		Dotação Orçamentária		100,00	GERAL	61,73	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
5.517.007,79	5.141.007,79	3.378.638,64	65,72	3.173.309,37	61,73	2.750.044,41	53,49



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DAS ATIVIDADES DE GOVERNO							
AÇÃO DO GOVERNO		META DA AÇÃO		QTD	UND	QTD REAL ¹	
02030 - MANUTENÇÃO ENSINO - PESSOAL DE APOIO		Dotação Orçamentária		100,00	GERAL	48,62	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
1.702.307,00	1.483.058,60	774.305,14	52,21	721.082,58	48,62	605.205,10	40,81
02031 - MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL I		Dotação Orçamentária		100,00	GERAL	88,79	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
14.902.165,28	17.561.165,28	16.158.053,89	92,01	15.592.027,78	88,79	13.234.938,26	75,36
02032 - MANUTENÇÃO DO ENSINO INFANTIL - CRECHE		Dotação Orçamentária		100,00	GERAL	77,69	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
16.237.760,62	19.781.904,87	17.053.173,90	86,21	15.367.766,04	77,69	12.311.212,06	62,23
02033 - VALORIZAÇÃO DO MAGISTÉRIO - ENSINO FUNDAMENTAL - 70%		Dotação Orçamentária		100,00	GERAL	73,82	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
10.401.000,00	10.960.582,88	8.090.995,23	73,82	8.090.995,23	73,82	6.932.414,47	63,25
02034 - VALORIZAÇÃO DO MAGISTÉRIO - ENSINO INFANTIL - 70%		Dotação Orçamentária		100,00	PERCENTUAL	66,36	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
22.730.782,00	30.027.139,68	19.927.253,65	66,36	19.927.253,65	66,36	17.484.334,35	58,23
02036 - MANUTENÇÃO DO TRANSPORTE DO ALUNO		Dotação Orçamentária		100,00	GERAL	0,37	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
536.048,71	945.048,71	402.510,47	42,59	3.510,47	0,37	335,50	0,04
02037 - TRANSPORTE - ENSINO FUNDAMENTAL		Dotação Orçamentária		100,00	PESSOAS	81,70	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
7.729.125,00	8.329.963,29	7.606.515,73	91,32	6.805.427,88	81,70	6.083.313,89	73,03
02039 - TRANSPORTE - ENSINO INFANTIL CRECHE		Dotação Orçamentária		100,00	PERCENTUAL	90,22	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
200.000,00	200.000,00	180.436,82	90,22	180.436,82	90,22	82.917,85	41,46
02040 - MANUTENÇÃO DO ENSINO MÉDIO		Dotação Orçamentária		100,00	PERCENTUAL	81,97	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
802.386,00	802.386,00	786.032,50	97,96	657.706,80	81,97	645.875,40	80,49
02041 - MANUTENÇÃO DO PEJA - PROGRAMA DE ENSINO JOVENS E ADULTOS		Dotação Orçamentária		100,00	GERAL	15,28	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
1.527,00	9.497,00	1.451,29	15,28	1.451,29	15,28	1.451,29	15,28
02042 - MANUTENÇÃO DA MERENDA ESCOLAR		Dotação Orçamentária		11.429,00	UNIDADE	8.158,46	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
2.032.338,29	2.039.538,29	1.488.506,32	72,98	1.455.900,78	71,38	1.284.770,00	62,99
02043 - MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ESPORTE E LAZER		Dotação Orçamentária		100,00	QUANTIDADE	61,61	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
4.933.266,54	4.662.019,15	3.181.948,92	68,25	2.872.404,98	61,61	2.509.056,25	53,82
02044 - MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DO PATIO MUNICIPAL		Dotação Orçamentária		100,00	PERCENTUAL	72,75	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
5.904.565,71	5.950.177,65	4.650.194,26	78,15	4.328.617,55	72,75	3.653.974,95	61,41
02045 - MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE TRANSITO		Dotação Orçamentária		100,00	GERAL	71,17	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
2.916.539,00	3.002.539,00	2.373.867,12	79,06	2.137.019,55	71,17	1.902.886,94	63,38
02046 - GUARDA MUNICIPAL		Dotação Orçamentária		100,00	PERCENTUAL	51,82	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
3.826.584,00	4.283.373,00	2.385.429,91	55,69	2.219.596,81	51,82	1.936.148,38	45,20



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DAS ATIVIDADES DE GOVERNO								
AÇÃO DO GOVERNO		META DA AÇÃO		QTD	UND	QTD REAL ¹		
02047 - MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE CULTURA E TURISMO		Dotação Orçamentária		100,00	PESSOAS	57,14		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
2.912.865,69	3.235.725,32	1.967.870,70	60,82	1.848.819,66	57,14	1.564.019,55	48,34	
02048 - MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE GESTÃO E DESENVOLVIMENTO		Dotação Orçamentária		100,00	PERCENTUAL	74,00		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
978.963,00	949.446,75	708.747,44	74,65	702.601,93	74,00	627.529,42	66,09	
02050 - MANUTENÇÃO CONSELHO TUTELAR		Dotação Orçamentária		100,00	GERAL	68,68		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
444.694,00	492.662,41	384.069,89	77,96	338.347,93	68,68	316.907,91	64,33	
02051 - FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE		Dotação Orçamentária		100,00	GERAL	70,52		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
360.440,00	1.315.869,88	936.103,00	71,14	927.903,00	70,52	927.903,00	70,52	
02052 - MANUT. FUND.MUN.ASSIST. CRIANÇA E ADOLESC - PROT. BASICA		Dotação Orçamentária		100,00	GERAL	100,00		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
1.507.285,00	1.507.285,00	1.507.284,85	100,00	1.507.284,85	100,00	1.122.676,56	74,48	
02054 - MANUT. FUND.MUN.ASSIST. CRIANÇA E ADOLESC - PROT. ESPECIAL		Dotação Orçamentária		100,00	GERAL	99,84		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
699.694,00	802.443,43	802.443,39	100,00	801.188,96	99,84	548.512,61	68,36	
02055 - CREAS - CENTRO DE REFERENCIA ESPECIAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL		Dotação Orçamentária		100,00	PERCENTUAL	48,02		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
875.828,34	1.025.786,90	532.247,12	51,89	492.558,58	48,02	434.376,69	42,35	
02056 - CRAS - CENTRO DE REFERÊNCIA ASSISTENCIA SOCIAL		Dotação Orçamentária		100,00	PERCENTUAL	46,81		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
842.763,00	741.562,23	394.686,87	53,22	347.101,82	46,81	252.284,48	34,02	
02057 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA AO IDOSO		Dotação Orçamentária		100,00	PERCENTUAL	64,46		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
880.970,00	1.422.342,96	965.173,05	67,86	916.875,63	64,46	819.860,57	57,64	
02058 - FUNDO MUNIC ASSIST CRIANÇA E ADOLESC PROT ESPECIAL MEDIA COMPLEXIDADE		Dotação Orçamentária		100,00	PERCENTUAL	83,49		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
419.852,00	745.599,40	622.492,86	83,49	622.492,86	83,49	541.869,62	72,68	
02059 - MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE		Dotação Orçamentária		100,00	GERAL	53,59		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
2.035.118,00	2.370.318,00	1.308.955,31	55,22	1.270.171,73	53,59	1.117.569,71	47,15	
02060 - MANUTENÇÃO DO SERV. ESTRADA E RODAGEM		Dotação Orçamentária		100,00	AÇÕES	54,88		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
1.285.979,00	1.028.092,93	580.722,09	56,49	564.191,33	54,88	409.826,82	39,86	
02064 - MANUTENÇÃO DO ENSINO INFANTIL - PRÉ ESCOLA		Dotação Orçamentária		100,00	UNIDADE	69,91		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
12.747.449,45	11.255.939,09	8.434.831,53	74,94	7.869.304,01	69,91	7.126.813,68	63,32	
02065 - TRANSPORTE - ENSINO INFANTIL PRÉ ESCOLA		Dotação Orçamentária		100,00	UNIDADE	68,38		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
40.253,00	150.414,71	116.091,94	77,18	102.855,94	68,38	102.855,94	68,38	
02072 - PAT - POSTO DE ATENDIMENTO AO TRABALHADOR		Dotação Orçamentária		100,00	GERAL	15,32		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
340.013,00	340.013,00	55.966,98	16,46	52.100,37	15,32	43.564,35	12,81	



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DAS ATIVIDADES DE GOVERNO							
AÇÃO DO GOVERNO		META DA AÇÃO		QTD	UND	QTD REAL ¹	
02073 - BANCO DO POVO		Dotação Orçamentária		100,00	GERAL	15,53	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
411.905,00	340.905,00	56.872,04	16,68	52.944,29	15,53	42.733,27	12,54
02074 - DEFESA CIVIL		Dotação Orçamentária		100,00	GERAL	10,55	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
323.852,63	323.852,63	35.596,29	10,99	34.161,31	10,55	31.450,29	9,71
02077 - CENTRO DE ATENCAO PSICOSSOCIAL CAPS II		GERAL		100,00	GERAL	98,36	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
100.000,00	1.193.857,00	1.176.279,12	98,53	1.174.261,71	98,36	955.828,79	80,06
02078 - SAMU		GERAL		100,00	GERAL	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
11.600,00	11.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02079 - CENTRO DE ATENCAO PSICOSSOCIAL CAPS ALCOOL E DROGA		GERAL		100,00	GERAL	88,15	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
34.913,00	34.913,00	34.913,00	100,00	30.776,07	88,15	30.776,07	88,15
02080 - APAE ASSOCIACAO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS		GERAL		100,00	GERAL	72,62	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
351.434,00	601.434,00	485.272,97	80,69	436.745,70	72,62	388.218,40	64,55
02082 - CONSELHO MUNICIPAL DE SAUDE		GERAL		100,00	GERAL	50,06	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
50.000,00	49.200,00	37.376,43	75,97	24.627,83	50,06	18.518,68	37,64
02083 - VIGILANCIA SANITARIA		GERAL		100,00	GERAL	48,91	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
71.200,00	79.200,00	69.755,48	88,08	38.734,75	48,91	38.584,75	48,72
02085 - DST AIDS		GERAL		100,00	GERAL	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
720,00	720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02087 - CAPACITACAO E DESENVOLVIMENTO DE PESSOAS		GERAL		100,00	GERAL	80,45	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
11.197,00	11.197,00	10.086,91	90,09	9.008,30	80,45	7.921,39	70,75
02088 - MANUTENCAO GESTAO SUS		GERAL		100,00	GERAL	35,20	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
25.000,00	25.000,00	13.200,00	52,80	8.800,00	35,20	8.800,00	35,20
02106 - BLOCO MAC - SAÚDE MENTAL		Dotação Orçamentária		100,00	GERAL	100,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
2.992.603,00	653.880,92	653.880,92	100,00	653.880,92	100,00	653.880,92	100,00
02107 - LAR MARIA IMACULADA		Dotação Orçamentária		100,00	AÇÕES	16,06	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
150.645,10	250.645,10	133.315,10	53,19	40.255,10	16,06	40.255,10	16,06
02108 - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS - APAE		Dotação Orçamentária		100,00	AÇÕES	100,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
10.080,67	10.080,67	10.080,67	100,00	10.080,67	100,00	10.080,67	100,00
02109 - LAR DOS VELHINHOS DR. ADOLPHO BARRETTO		Dotação Orçamentária		100,00	AÇÕES	38,90	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
525.082,42	632.356,29	245.987,42	38,90	245.987,42	38,90	196.004,42	31,00



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DAS ATIVIDADES DE GOVERNO								
AÇÃO DO GOVERNO		META DA AÇÃO		QTD	UND	QTD REAL ¹		
02112 - CENTRO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL - ARTESANATO		Dotação Orçamentária		100,00	AÇÕES	18,61		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
135.633,13	135.633,13	25.243,12	18,61	25.243,12	18,61	25.243,12	18,61	
02115 - ASSOC. CRISTÃ SÃO FRANCISCO - PROJETO BEIJA-FLOR		Dotação Orçamentária		100,00	AÇÕES	100,00		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
32.280,67	32.280,67	32.280,67	100,00	32.280,67	100,00	32.280,67	100,00	
02118 - ASSOCIAÇÃO DE PROTETORA DE ANIMAIS SÃO FRANCISCO DE ASSIS		Dotação Orçamentária		100,00	AÇÕES	100,00		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
18.180,67	18.180,67	18.180,67	100,00	18.180,67	100,00	0,00	0,00	
02122 - MANUTENÇÃO DO SERVIÇO DE COLETA E TRANSPORTE DE RESÍDUOS SÓLIDOS		Dotação Orçamentária		100,00	AÇÕES	60,98		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
3.013.834,00	2.778.834,00	2.599.181,91	93,53	1.694.407,21	60,98	1.104.770,67	39,76	
02126 - CENTRO DE VOLUNTARIADO DE MOCOCA ? PROJETO ANA LÚCIA		Dotação Orçamentária		100,00	AÇÕES	98,79		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
44.280,35	44.280,35	43.742,78	98,79	43.742,78	98,79	43.742,78	98,79	
02127 - Grupo TUMM ? Todos Unidos Mudaremos o Mundo		Dotação Orçamentária		100,00	AÇÕES	100,00		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
42.580,67	42.580,67	42.580,67	100,00	42.580,67	100,00	42.580,67	100,00	
02134 - CASA DE ACOLHIMENTO BARRETO		Dotação Orçamentária		100,00	UNIDADE	0,00		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
8.600,00	8.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02135 - CASA DE ACOLHIMENTO - JAÚ		Dotação Orçamentária		100,00	UNIDADE	100,00		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
8.625,00	8.625,00	8.625,00	100,00	8.625,00	100,00	6.037,50	70,00	
02136 - FUNÇÃO DELEGADA		Dotação Orçamentária		100,00	UNIDADE	67,99		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
399.383,00	399.383,00	399.383,00	100,00	271.535,92	67,99	240.701,52	60,27	
02138 -				100,00		72,22		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
1.800.769,00	1.806.504,14	1.604.635,06	88,83	1.304.705,69	72,22	1.209.646,62	66,96	
02139 - BLOCO DE VIGILÂNCIA EM SAÚDE - DST/AIDS		Dotação Orçamentária		100,00	UNIDADE	70,47		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
62.058,04	162.568,05	150.568,04	92,62	114.568,04	70,47	114.568,04	70,47	
02140 - ASSISTÊNCIA FARMACÉUTICA		Dotação Orçamentária		100,00	UNIDADE	70,40		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
43.490,00	187.490,00	132.000,00	70,40	132.000,00	70,40	96.000,00	51,20	
02153 - MANUT. FUND. MUN. ASSIST. IDOSO - PROT ESPECIAL		Dotação Orçamentária		200,00	UNIDADE	121,88		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
65.255,24	55.255,24	33.672,00	60,94	33.672,00	60,94	33.672,00	60,94	
02154 - MANUT. FUND. MUN. ASSIST. CRIANÇA E ADOLESC - PROT.		Dotação Orçamentária		100,00	UNIDADE	100,00		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
43.280,67	43.280,67	43.280,67	100,00	43.280,67	100,00	43.280,67	100,00	
02156 - TRANSPORTE - ENSINO FUNDAMENTAL		Dotação Orçamentária		100,00	UNIDADE	70,59		
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%	
1.899.502,00	3.275.645,00	2.427.819,25	74,12	2.312.321,72	70,59	1.700.293,23	51,91	



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DAS ATIVIDADES DE GOVERNO							
AÇÃO DO GOVERNO		META DA AÇÃO		QTD	UND	QTD REAL ¹	
02157 - TRANSPORTE ENSINO MEDIO		ALUNOS TRANSPORTADOS		100,00	NÚMERO	74,36	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
58.974,74	268.974,74	200.000,00	74,36	200.000,00	74,36	200.000,00	74,36
02158 - TRANSPORTE - ENSINO INFANTIL		Dotação Orçamentária		100,00	UNIDADE	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02159 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES LEGISLATIVAS		Dotação Orçamentária		100,00	UNIDADE	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02160 - MANUTENÇÃO DA SECRETARIA DA CAMARA		Dotação Orçamentária		100,00	UNIDADE	66,57	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
0,00	496.093,45	330.269,00	66,57	330.269,00	66,57	330.269,00	66,57
09999 - RESERVA DE CONTIGÊNCIA		Dotação Orçamentária		0,00	PERCENTUAL	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
400.000,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GERAL DAS AÇÕES DE GOVERNO							
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
303.517.952,00	368.224.685,90	274.871.186,83	74,65	246.575.290,36	66,96	205.393.156,31	55,78

(1) Qtde Realizada: % do Valor Liquidado x Qtd Estimada.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

05. Avaliação da Receita Orçamentária

05.01. Receita por Categoria Econômica

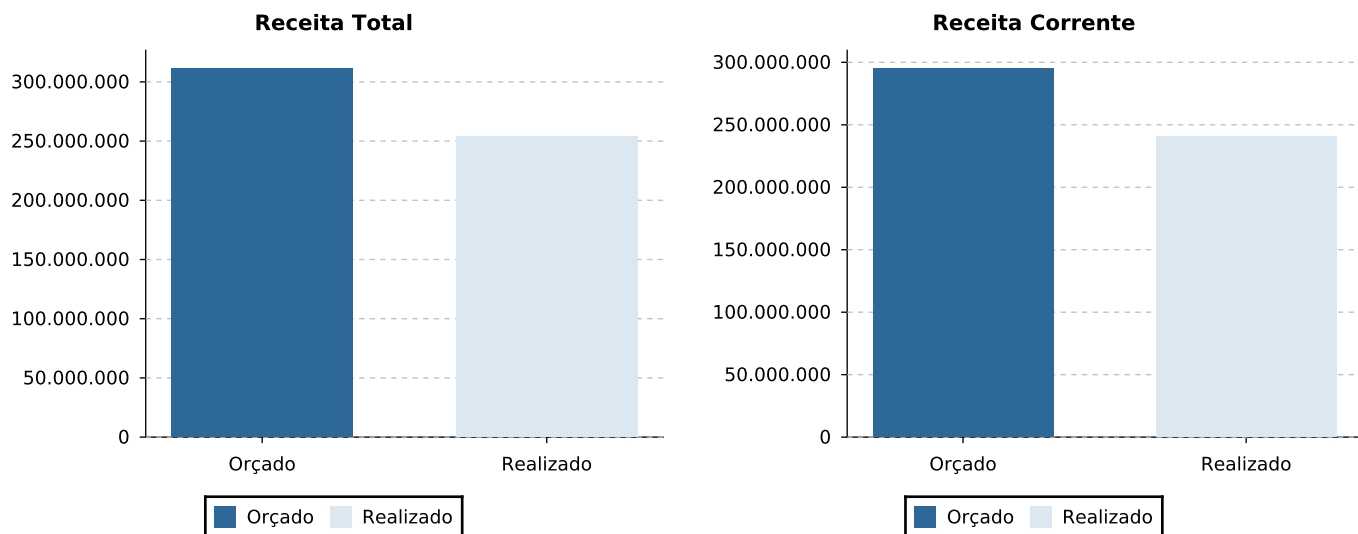
Apresentamos a seguir a análise da receita por categoria econômica comparando a receita prevista atualizada com a receita arrecadada.

RECEITA PREVISTA X REALIZADA					
DESCRIÇÃO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISTAS ATÉ O MÊS	REALIZADO ATÉ O MÊS	% AH
RECEITAS CORRENTES	294.873.770,00	294.873.770,00	221.155.320,24	240.403.272,29	81,53
RECEITAS DE CAPITAL	16.224.182,00	16.224.182,00	12.168.136,26	13.264.537,49	81,76
TOTAL DA RECEITA	311.097.952,00	311.097.952,00	233.323.456,50	253.667.809,78	81,54

Conforme apresentado no quadro acima, constatamos até o período analisado que a receita total arrecadada corresponde a **81,54%** da receita prevista atualizada para o exercício.

Em outra análise, ao comparar a execução até o mês da receita corrente prevista com a arrecadada, verificamos que a receita arrecadada representou **108,70%** da receita prevista até o mês, portanto há uma possível tendência de crescimento na arrecadação a partir do mês outubro.

As informações apresentadas acima, podem ser melhor visualizadas através dos gráficos à seguir:



05.02. Receita por Classificação Econômica

Apresentamos a análise por classificação econômica de receita comparando a receita prevista atualizada com a receita arrecadada.

RECEITA PREVISTA X REALIZADA					
DESCRIÇÃO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISTAS ATÉ O MÊS	REALIZADO ATÉ O MÊS	% AH
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	71.010.630,80	71.010.630,80	53.257.971,60	60.885.852,17	85,74
CONTRIBUIÇÕES	991.460,00	991.460,00	743.594,85	3.128.453,74	315,54
RECEITA PATRIMONIAL	1.656.353,00	1.656.353,00	1.242.262,35	1.147.693,48	69,29
RECEITA DE SERVIÇOS	687.256,00	687.256,00	515.441,43	344.601,85	50,14



Prefeitura Municipal de Mococa

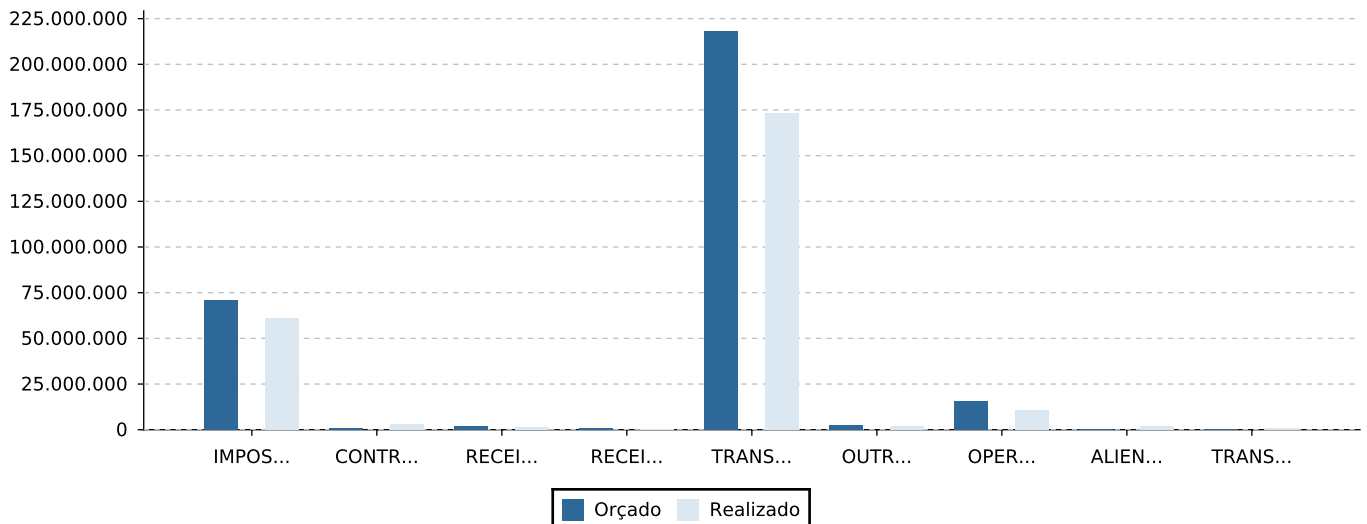
Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

DESCRIÇÃO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISTAS ATÉ O MÊS	REALIZADO ATÉ O MÊS	% AH
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	218.316.086,20	218.316.086,20	163.737.062,55	173.199.209,57	79,33
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.211.984,00	2.211.984,00	1.658.987,46	1.697.461,48	76,74
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	15.834.277,00	15.834.277,00	11.875.707,63	10.505.706,67	66,35
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	1.920.044,39	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	389.905,00	389.905,00	292.428,63	838.786,43	215,13
TOTAL DA RECEITA	311.097.952,00	311.097.952,00	233.323.456,50	253.667.809,78	81,54

Conforme apresentado, constatamos até o período analisado que a receita total arrecadada corresponde a **81,54%** da receita prevista atualizada para o exercício.

O gráfico abaixo, demonstram de forma clara a comparação da previsão de arrecadação e a receita arrecadada total por classificação econômica.



05.03. Receita por Fonte de Recurso

No quadro abaixo, demonstramos a análise por fontes de recursos das receitas comparando a receita prevista atualizada com a receita arrecadada.

RECEITA PREVISTA X REALIZADA					
DESCRIÇÃO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISTAS ATÉ O MÊS	REALIZADO ATÉ O MÊS	% AH
RECURSOS PRÓPRIOS	217.385.555,00	217.385.555,00	163.039.163,13	173.522.889,15	79,82
RECURSOS ESTADUAIS	41.808.543,00	41.808.543,00	31.356.405,90	36.184.236,35	86,55
RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS	1.185.603,00	1.185.603,00	889.201,80	1.182.103,99	99,70
RECURSOS FEDERAIS	34.883.974,00	34.883.974,00	26.162.978,04	32.212.013,50	92,34
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	15.834.277,00	15.834.277,00	11.875.707,63	10.566.566,79	66,73
TOTAL DA RECEITA	311.097.952,00	311.097.952,00	233.323.456,50	253.667.809,78	81,54

De acordo com os valores apresentados, constatamos até o período analisado que a receita total arrecadada por fonte de recurso corresponde a **81,54%** da receita prevista atualizada para o exercício.

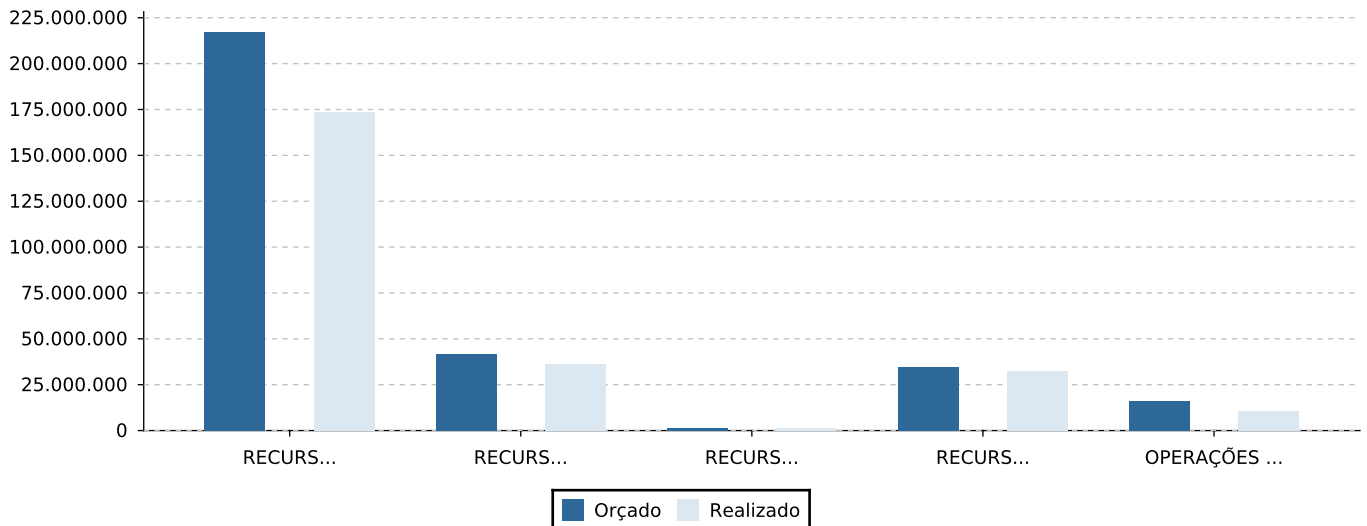


Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

A análise acima é demonstrada através do gráfico a seguir:



05.04. Receita Mensal Realizada

Mediante as informações do Cronograma Mensal de desembolso, apresentamos a programação financeira mensal de arrecadação comparada com a receita arrecadada.

RECEITA PREVISTA X ATUALIZADA X ARRECADADA					
DESCRIÇÃO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISTAS ATÉ O MÊS	REALIZADO ATÉ O MÊS	% AH
JANEIRO	25.924.828,50	25.924.828,50	25.924.828,50	38.170.431,21	147,24
FEVEREIRO	25.924.828,50	25.924.828,50	25.924.828,50	29.155.499,05	112,46
MARÇO	25.924.828,50	25.924.828,50	25.924.828,50	23.803.101,71	91,82
ABRIL	25.924.828,50	25.924.828,50	25.924.828,50	27.362.623,03	105,55
MAIO	25.924.828,50	25.924.828,50	25.924.828,50	26.549.899,44	102,41
JUNHO	25.924.828,50	25.924.828,50	25.924.828,50	26.216.671,33	101,13
JULHO	25.924.828,50	25.924.828,50	25.924.828,50	27.777.268,15	107,15
AGOSTO	25.924.828,50	25.924.828,50	25.924.828,50	24.856.592,58	95,88
SETEMBRO	25.924.828,50	25.924.828,50	25.924.828,50	29.775.723,28	114,85
OUTUBRO	25.924.828,50	25.924.828,50	0,00	0,00	0,00
NOVEMBRO	25.924.828,50	25.924.828,50	0,00	0,00	0,00
DEZEMBRO	25.924.838,50	25.924.838,50	0,00	0,00	0,00
TOTAL	311.097.952,00	311.097.952,00	233.323.456,50	253.667.809,78	81,54

Conforme apresentado no quadro acima, constatamos até o período analisado que a receita arrecadada corresponde a **81,54%** da receita prevista atualizada para o exercício.

05.05. Arrecadação das Principais Receitas



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

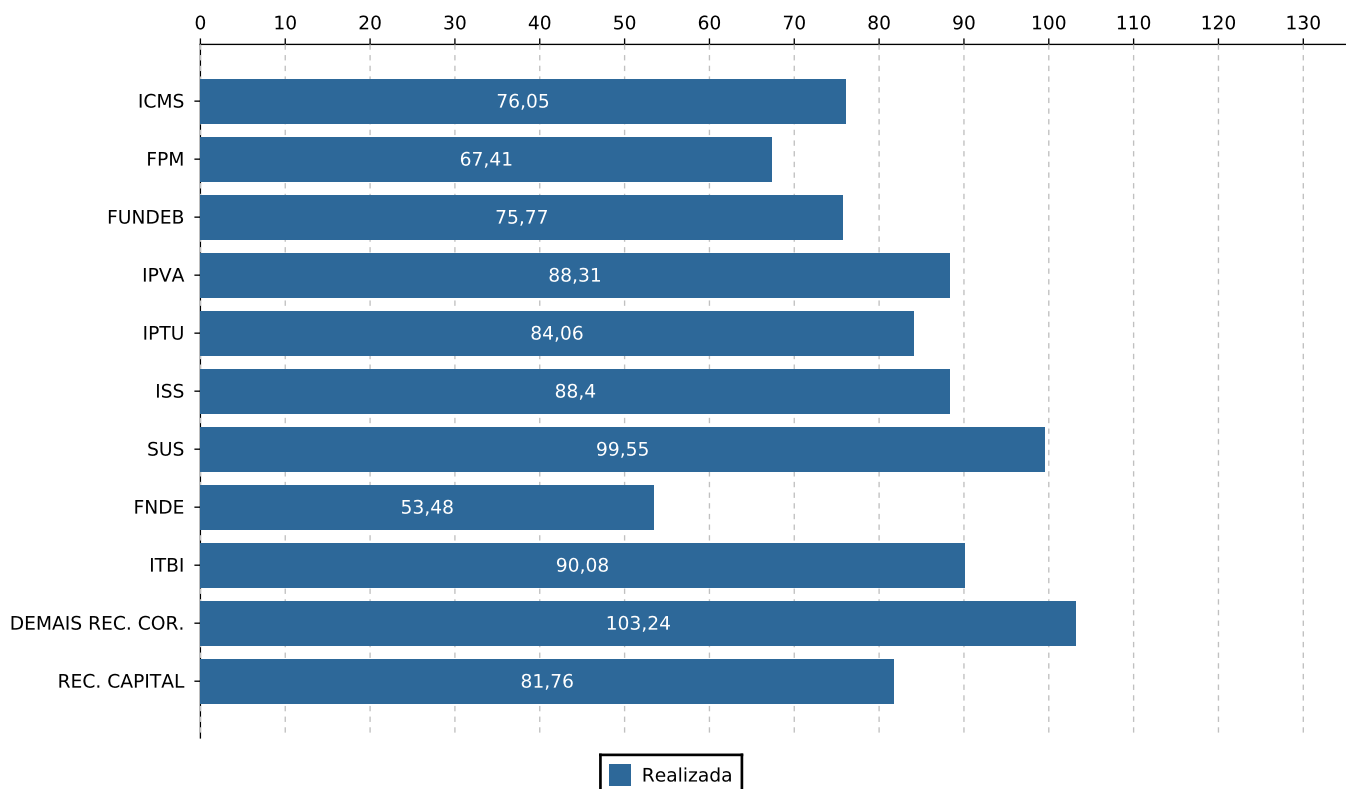
Janeiro a Setembro de 2024

Apresentamos a seguir a análise das principais receitas previstas até o mês para o exercício comparada com a receita arrecadada.

PRINCIPAIS RECEITAS						
DESCRIÇÃO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISTAS ATÉ O MÊS	REALIZADA	% AH	DIF.
ICMS	61.390.578,40	61.390.578,40	46.042.933,77	46.688.268,36	76,05	14.702.310,04
FPM	61.250.483,20	61.250.483,20	45.937.862,37	41.290.952,39	67,41	19.959.530,81
FUNDEB	32.985.515,00	32.985.515,00	24.739.136,19	24.993.715,35	75,77	7.991.799,65
IPVA	17.646.012,00	17.646.012,00	13.234.509,00	15.582.443,92	88,31	2.063.568,08
IPTU	30.660.235,80	30.660.235,80	22.995.176,58	25.771.748,20	84,06	4.888.487,60
ISS	22.245.679,00	22.245.679,00	16.684.258,95	19.664.743,71	88,40	2.580.935,29
SUS	27.017.813,00	27.017.813,00	20.263.358,97	26.896.906,99	99,55	120.906,01
FNDE	6.045.970,00	6.045.970,00	4.534.477,29	3.233.526,66	53,48	2.812.443,34
ITBI	3.845.793,00	3.845.793,00	2.884.344,66	3.464.116,20	90,08	381.676,80
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	31.785.690,60	31.785.690,60	23.839.262,46	32.816.850,51	103,24	-1.031.159,91
RECEITAS DE CAPITAL	16.224.182,00	16.224.182,00	12.168.136,26	13.264.537,49	81,76	2.959.644,51
TOTAL DA RECEITA	311.097.952,00	311.097.952,00	233.323.456,50	253.667.809,78	81,54	57.430.142,22

Em relação à arrecadação de IPTU, ISS, FPM, ICMS e FUNDEB, em especial, o valor arrecadado representou, respectivamente, **84,06%**, **88,40%**, **67,41%**, **76,05%** e **75,77%** da previsão atualizada para o exercício.

Segue abaixo os gráficos comparando do total arrecadado e a arrecadação da receita corrente.





Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

05.06. Arrecadação Mensal das Principais Receitas

Apresentamos a seguir a análise mensal da receita total arrecadada destacando a arrecadação das principais receitas.

ARRECADAÇÃO MENSAL DAS PRINCIPAIS RECEITAS								
DESCRIÇÃO	PREVISÃO ATUALIZADA	JAN/ JUL	FEV/ AGO	MAR/ SET	ABR/ OUT	MAI/ NOV	JUN/DEZ	TOTAL %
ICMS	61.390.578,40	5.747.764,56	4.443.472,72	4.978.770,32	6.047.697,28	4.756.751,45	5.384.637,46	46.688.268,36
		6.355.145,85	5.029.706,83	3.944.321,89	0,00	0,00	0,00	76,05
FPM	61.250.483,20	4.327.632,67	5.884.502,70	3.668.664,70	3.847.892,81	4.476.532,74	4.807.049,77	41.290.952,39
		5.732.231,77	4.074.740,15	4.471.705,08	0,00	0,00	0,00	67,41
FUNDEB	32.985.515,00	3.933.090,67	2.688.075,28	2.659.456,76	3.118.609,91	2.546.469,99	2.642.253,09	24.993.715,35
		2.967.245,52	2.474.409,37	1.964.104,76	0,00	0,00	0,00	75,77
IPVA	17.646.012,00	6.358.063,88	2.254.560,61	1.796.472,21	1.545.328,12	1.542.039,25	408.161,12	15.582.443,92
		544.930,58	578.116,12	554.772,03	0,00	0,00	0,00	88,31
IPTU	30.660.235,80	5.840.097,85	5.527.186,88	2.198.425,53	2.180.446,47	2.145.524,88	2.001.884,96	25.771.748,20
		2.094.523,26	1.944.726,55	1.838.931,82	0,00	0,00	0,00	84,06
ISS	22.245.679,00	2.160.878,03	1.932.177,76	1.787.612,22	1.822.937,94	2.205.813,17	2.357.245,50	19.664.743,71
		2.306.811,59	2.413.490,55	2.677.776,95	0,00	0,00	0,00	88,40
SUS	27.017.813,00	3.825.651,46	2.374.270,80	2.670.464,83	2.843.961,94	3.771.414,35	3.190.571,79	26.896.906,99
		2.892.962,87	2.587.159,88	2.740.449,07	0,00	0,00	0,00	99,55
FNDE	6.045.970,00	711.856,35	279.091,20	269.102,10	314.156,45	275.325,70	321.231,53	3.233.526,66
		277.837,47	324.039,06	460.886,80	0,00	0,00	0,00	53,48
ITBI	3.845.793,00	167.388,31	646.207,06	408.413,01	431.656,64	345.730,35	449.038,73	3.464.116,20
		318.488,91	385.006,89	312.186,30	0,00	0,00	0,00	90,08
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	31.785.690,60	3.158.800,79	2.715.445,14	2.799.232,26	5.034.153,68	3.750.994,80	4.169.356,98	32.816.850,51
		3.816.425,13	3.500.697,97	3.871.743,76	0,00	0,00	0,00	103,24
RECEITAS DE CAPITAL	16.224.182,00	942.645,86	200.000,00	563.060,81	174.549,49	732.510,61	484.473,78	13.264.537,49
		469.098,98	2.349.098,98	7.349.098,98	0,00	0,00	0,00	81,76
TOTAL	311.097.952,00	37.173.870,43	28.944.990,15	23.799.674,75	27.361.390,73	26.549.107,29	26.215.904,71	253.667.809,78
		27.775.701,93	25.661.192,35	30.185.977,44	0,00	0,00	0,00	81,54

Em relação à arrecadação de IPTU, ISS, FPM e ICMS, em especial, o valor arrecadado representou, respectivamente, **84,06%**, **88,40%**, **67,41%** e **76,05%** da previsão atualizada para o exercício.

05.07. Comparativo das Principais Receitas

Na análise a seguir, apresentamos um comparativo da receita total arrecadada destacando a arrecadação das principais receitas e o índice de variação em relação ao mesmo período do exercício anterior.

COMPARATIVO DE RECEITA				
DESCRIÇÃO	ATUALIZADA	2023	2024	%
ICMS	61.390.578,40	42.574.304,99	46.688.268,36	9,66
FPM	61.250.483,20	35.420.651,70	41.290.952,39	16,57



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

DESCRIÇÃO	ATUALIZADA	2023	2024	%
FUNDEB	32.985.515,00	22.914.500,32	24.993.715,35	9,07
IPVA	17.646.012,00	15.123.588,87	15.582.443,92	3,03
IPTU	30.660.235,80	21.373.969,43	25.771.748,20	20,58
ISS	22.245.679,00	15.365.593,03	19.664.743,71	27,98
SUS	27.017.813,00	19.052.360,00	26.896.906,99	41,17
FNDE	6.045.970,00	4.364.292,21	3.233.526,66	-25,91
ITBI	3.845.793,00	2.603.974,70	3.464.116,20	33,03
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	31.785.690,60	23.292.423,72	32.816.850,51	40,89
RECEITAS DE CAPITAL	16.224.182,00	2.593.056,48	13.264.537,49	411,54
TOTAL DA RECEITA	311.097.952,00	204.678.715,45	253.667.809,78	23,93

Em relação à arrecadação de IPTU, ISS, FPM, ICMS e FUNDEB, em especial, o índice de variação em relação ao período anterior representou, respectivamente, **20,58%**, **27,98%**, **16,57%**, **9,66%** e **9,07%**.

05.08. Receitas Arrecadadas dos Últimos Exercícios

Considerando os últimos quatro exercício, demonstramos a seguir a análise comparativa das receitas por categoria econômica e fontes de recursos.

ARRECADAÇÃO DOS ÚLTIMOS QUATRO EXERCÍCIOS							
DESCRIÇÃO	2020	2021	%	2022	%	2023	%
RECEITAS CORRENTES	200.555.371,95	227.995.036,26	13,68	256.605.712,16	12,55	276.817.881,75	7,88
RECURSOS PRÓPRIOS	122.796.085,52	149.962.506,30	22,12	184.306.770,25	22,90	199.082.889,22	8,02
RECURSOS ESTADUAIS	28.365.684,50	8.057.263,91	-71,60	7.374.151,15	-8,48	39.156.554,58	431,00
RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS	475.244,75	109.474,17	-76,96	759.336,35	593,62	655.088,54	-13,73
RECURSOS PRÓPRIOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,76	0,00
RECURSOS FEDERAIS	48.918.357,18	69.865.791,88	42,82	64.165.454,41	-8,16	37.923.347,65	-40,90
RECEITAS DE CAPITAL	1.036.661,71	1.004.655,71	-3,09	4.561.931,88	354,08	4.269.084,09	-6,42
RECURSOS PRÓPRIOS	3.145,91	5.791,65	84,10	2.120,98	-63,38	0,00	-100,00
RECURSOS ESTADUAIS	731.185,32	229.867,93	-68,56	2.410.000,00	948,43	669.469,10	-72,22
RECURSOS FEDERAIS	302.330,48	768.996,13	154,36	2.149.810,90	179,56	1.934.575,17	-10,01
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.665.039,82	0,00
TOTAL DA RECEITA	201.592.033,66	228.999.691,97	13,60	261.167.644,04	14,05	281.086.965,84	7,63

Como podemos observar, o índice de variação da receita total em relação aos exercícios anteriores representaram, respectivamente, **13,60%**, **14,05%** e **7,63%**.

Ao fazer análise somente das receitas própria dos últimos três exercícios é possível verificar o crescimento na arrecadação.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

06. Avaliação da Despesa Orçamentária

06.01. Despesa por Categoria Econômica

No quadro a seguir apresentamos as despesas por categoria econômica comparando a despesa fixada atualizada com a despesa empenhada, liquidada e paga.

DESPESA POR CATEGORIA ECONÔMICA								
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	%	DESPESA LIQUIDADADA	%	DESPESA PAGA	%
DESPESAS CORRENTES	287.610.948,13	325.389.258,11	251.193.285,92	77,20	234.160.339,21	71,96	193.601.157,59	59,50
DESPESAS DE CAPITAL	23.087.003,87	50.383.427,79	28.215.576,02	56,00	16.395.896,85	32,54	15.701.726,52	31,16
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	400.000,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DA DESPESA	311.097.952,00	375.804.685,90	279.408.861,94	74,35	250.556.236,06	66,67	209.302.884,11	55,69

Conforme apresentado no quadro acima, constatamos que até o período analisado, a despesa empenhada, liquidada e paga por categoria econômica representou, respectivamente, **74,35%**, **66,67%** e **55,69%** da despesa fixada atualizada.

06.02. Despesa por Grupo de Natureza

O quadro a seguir apresenta as despesas por grupo de natureza comparando a despesa fixada atualizada com a despesa empenhada, liquidada e paga.

DESPESA POR GRUPO DE NATUREZA								
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	%	DESPESA LIQUIDADADA	%	DESPESA PAGA	%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	150.649.796,42	160.519.787,46	110.531.291,93	68,86	110.403.280,53	68,78	95.865.025,00	59,72
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	209.276,00	440.276,00	434.260,78	98,63	350.919,99	79,70	350.919,99	79,70
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	136.751.875,71	164.429.194,65	140.227.733,21	85,28	123.406.138,69	75,05	97.385.212,60	59,23
INVESTIMENTOS	19.716.184,87	40.664.608,79	19.790.197,71	48,67	8.211.083,61	20,19	7.880.172,97	19,38
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	3.370.819,00	9.718.819,00	8.425.378,31	86,69	8.184.813,24	84,22	7.821.553,55	80,48
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	400.000,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DA DESPESA	311.097.952,00	375.804.685,90	279.408.861,94	74,35	250.556.236,06	66,67	209.302.884,11	55,69

Conforme apresentado no quadro acima, constatamos que até o período analisado, a despesa empenhada, liquidada e paga por grupo de natureza representou, respectivamente, **74,35%**, **66,67%** e **55,69%** da despesa fixada atualizada.

06.03. Despesa por Elemento

O quadro a seguir apresenta as despesas por elemento de despesa comparando a despesa fixada atualizada com a despesa empenhada, liquidada e paga.

DESPESA POR ELEMENTO



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	%	DESPESA LIQUIDADADA	%	DESPESA PAGA	%
APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	0,00	0,00	1.071.032,20	0,00	1.071.032,20	0,00	955.645,84	0,00
PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	0,00	0,00	1.268.070,75	0,00	1.268.070,75	0,00	1.135.948,25	0,00
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0,00	0,00	399.383,00	0,00	271.535,92	0,00	240.701,52	0,00
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	87.067.043,57	0,00	87.067.043,57	0,00	77.213.769,40	0,00
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0,00	0,00	17.390.980,81	0,00	17.390.816,55	0,00	13.094.704,35	0,00
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	2.524.445,00	0,00	2.524.445,00	0,00	2.415.899,36	0,00
SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	0,00	792.223,95	0,00	792.223,89	0,00	791.860,99	0,00
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	0,00	0,00	18.112,65	0,00	18.112,65	0,00	16.495,29	0,00
OUTROS ENCARGOS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	0,00	0,00	434.260,78	0,00	350.919,99	0,00	350.919,99	0,00
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	0,00	2.971.013,68	0,00	2.668.723,22	0,00	2.541.162,76	0,00
CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	107.800,00	0,00	107.800,00	0,00	107.800,00	0,00
SUBVENÇÕES SOCIAIS	0,00	0,00	25.196.703,23	0,00	23.861.914,35	0,00	21.759.652,95	0,00
DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	326.595,37	0,00	326.595,37	0,00	326.595,37	0,00
MATERIAL DE CONSUMO	0,00	0,00	12.723.702,51	0,00	10.737.060,87	0,00	8.444.505,54	0,00
PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS E OUTRAS	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0,00	0,00	2.149.698,49	0,00	1.892.498,13	0,00	873.457,28	0,00
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	0,00	0,00	440,70	0,00	440,70	0,00	440,70	0,00
SERVIÇOS DE CONSULTORIA	0,00	0,00	22.992,73	0,00	10.500,00	0,00	8.400,00	0,00
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0,00	0,00	1.110.062,56	0,00	966.772,85	0,00	855.989,99	0,00
LOCAÇÃO DE MÃO DE OBRA	0,00	0,00	175.962,84	0,00	56.597,92	0,00	56.597,92	0,00
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	0,00	67.023.377,85	0,00	58.515.655,77	0,00	50.815.945,81	0,00
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PESSOA JURÍDICA	0,00	0,00	55.022,02	0,00	52.288,35	0,00	22.288,35	0,00
AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	14.491.070,66	0,00	10.398.736,73	0,00	9.107.961,65	0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	0,00	0,00	2.509.515,14	0,00	2.446.779,00	0,00	2.059.576,36	0,00
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA	0,00	0,00	198.000,00	0,00	198.000,00	0,00	198.000,00	0,00
SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	0,00	10.925.373,20	0,00	10.925.373,20	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	142.929,66	0,00	142.929,66	0,00	123.904,93	0,00
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	0,00	92.472,57	0,00	92.472,57	0,00	77.932,99	0,00
MATERIAL DE CONSUMO	0,00	0,00	460.731,81	0,00	460.731,81	0,00	460.731,81	0,00
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	0,00	1.926.786,53	0,00	1.576.237,21	0,00	1.469.267,21	0,00
OBRAS E INSTALAÇÕES	0,00	0,00	16.284.920,36	0,00	5.580.390,58	0,00	5.401.247,94	0,00
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	0,00	753.551,62	0,00	229.516,62	0,00	184.718,62	0,00
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	0,00	364.207,39	0,00	364.207,39	0,00	364.207,39	0,00



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	%	DESPESA LIQUIDADADA	%	DESPESA PAGA	%
PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	0,00	0,00	8.425.378,31	0,00	8.184.813,24	0,00	7.821.553,55	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	400.000,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DA DESPESA	400.000,00	32.000,00	279.408.861,94	873.152,69	250.556.236,06	782.988,24	209.302.884,11	654.071,51

Conforme apresentado no quadro acima, constatamos que até o período analisado, a despesa empenhada, liquidada e paga por elemento de despesa representou, respectivamente, **873.152,69%**, **782.988,24%** e **654.071,51%** da despesa fixada atualizada.

06.04. Despesa por Função de Governo

O quadro a seguir apresenta as despesas por função de governo comparando a despesa fixada atualizada com a despesa empenhada, liquidada e paga.

DESPESA POR FUNÇÃO DO GOVERNO								
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	%	DESPESA LIQUIDADADA	%	DESPESA PAGA	%
LEGISLATIVA	7.580.000,00	7.580.000,00	4.537.675,11	59,86	3.980.945,70	52,52	3.909.727,80	51,58
ADMINISTRAÇÃO	48.661.314,12	53.267.128,54	41.429.354,23	77,78	38.955.736,02	73,13	23.917.128,15	44,90
SEGURANÇA PÚBLICA	6.791.225,63	7.023.822,42	3.951.357,52	56,26	3.630.975,28	51,70	3.201.165,66	45,58
ASSISTÊNCIA SOCIAL	8.593.924,83	11.015.501,31	8.309.473,86	75,43	7.735.459,05	70,22	6.586.494,81	59,79
PREVIDÊNCIA SOCIAL	6.089.923,00	6.089.923,00	2.706.254,95	44,44	2.550.656,12	41,88	2.285.442,54	37,53
SAÚDE	83.201.779,17	102.999.810,64	77.051.239,97	74,81	72.296.684,39	70,19	64.253.874,80	62,38
TRABALHO	340.013,00	340.013,00	55.966,98	16,46	52.100,37	15,32	43.564,35	12,81
EDUCAÇÃO	95.642.187,42	109.064.053,35	84.552.877,72	77,53	79.959.109,31	73,31	68.656.562,87	62,95
CULTURA	2.932.090,69	3.751.043,77	2.306.764,70	61,50	2.187.713,66	58,32	1.900.326,05	50,66
URBANISMO	32.156.262,60	46.841.608,04	33.289.573,64	71,07	19.099.875,62	40,78	16.674.683,25	35,60
GESTÃO AMBIENTAL	2.408.646,00	5.128.646,00	4.134.371,25	80,61	3.963.113,50	77,27	3.083.037,88	60,11
AGRICULTURA	3.321.097,00	3.398.410,93	1.889.677,40	55,60	1.834.363,06	53,98	1.527.396,53	44,94
INDÚSTRIA	979.683,00	950.166,75	708.747,44	74,59	702.601,93	73,95	627.529,42	66,04
COMÉRCIO E SERVIÇOS	411.905,00	340.905,00	56.872,04	16,68	52.944,29	15,53	42.733,27	12,54
TRANSPORTE	3.074.539,00	3.160.539,00	2.387.067,12	75,53	2.145.819,55	67,89	1.911.686,94	60,49
DESPORTO E LAZER	4.933.266,54	4.662.019,15	3.181.948,92	68,25	2.872.404,98	61,61	2.509.056,25	53,82
ENCARGOS ESPECIAIS	3.580.095,00	10.159.095,00	8.859.639,09	87,21	8.535.733,23	84,02	8.172.473,54	80,44
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	400.000,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DA DESPESA	311.097.952,00	375.804.685,90	279.408.861,94	74,35	250.556.236,06	66,67	209.302.884,11	55,69

Conforme apresentado no quadro acima, constatamos que até o período analisado, a despesa empenhada, liquidada e paga por função de governo representou, respectivamente, **74,35%**, **66,67%** e **55,69%**



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

da despesa fixada atualizada.

06.05. Despesa por Fonte de Recurso

O quadro a seguir apresenta as despesas por fonte de recurso das despesas comparando a despesa fixada atualizada com a despesa empenhada, liquidada e paga.

DESPESA POR FONTE DE RECURSO								
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	%	DESPESA LIQUIDADADA	%	DESPESA PAGA	%
RECURSOS PRÓPRIOS	216.500.934,00	238.679.379,42	185.433.120,24	77,69	171.785.120,79	71,97	136.839.269,19	57,33
RECURSOS ESTADUAIS	41.808.543,00	56.410.065,53	40.661.891,82	72,08	38.060.656,79	67,47	34.138.410,21	60,52
RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS	1.185.603,00	2.733.182,27	1.945.368,17	71,18	1.826.176,07	66,82	1.819.861,24	66,58
RECURSOS FEDERAIS	34.883.974,00	54.085.872,87	38.383.337,78	70,97	33.793.484,18	62,48	31.432.725,91	58,12
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	15.834.277,00	23.011.564,83	12.200.362,18	53,02	4.306.016,48	18,71	4.306.016,48	18,71
EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS	884.621,00	884.620,98	784.781,75	88,71	784.781,75	88,71	766.601,08	86,66
TOTAL DA DESPESA	311.097.952,00	375.804.685,90	279.408.861,94	74,35	250.556.236,06	66,67	209.302.884,11	55,69

Conforme apresentado no quadro acima, constatamos que até o período analisado, a despesa empenhada, liquidada e paga por fonte de recurso representou, respectivamente, **74,35%**, **66,67%** e **55,69%** da despesa fixada atualizada.

06.06. Despesa por Unidade Orçamentária

O quadro a seguir apresenta as despesas empenhas por unidade orçamentária comparando a despesa fixada atualizada com a despesa empenhada e o saldo de orçamentário a empenhar.

DESPESA POR UNIDADE ORÇAMENTÁRIA							
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	%	DESPESA EMPENHADA	%	SALDO EMPENHAR	%
LEGISLATIVO	7.580.000,00	7.580.000,00	0,00	4.537.675,11	59,86	3.042.324,89	40,14
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO	6.207.191,00	6.192.191,00	-0,24	2.734.912,52	44,17	3.457.278,48	55,83
DEPARTAMENTO DE CULTURA	2.932.090,69	3.751.043,77	27,93	2.306.764,70	61,50	1.444.279,07	38,50
SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO	7.156.365,38	8.493.941,58	18,69	6.220.349,04	73,23	2.273.592,54	26,77
SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO	628.076,00	640.481,00	1,98	413.692,71	64,59	226.788,29	35,41
SECRETARIA MUNICIPAL DE NEGÓCIOS JURÍDICOS, CIDADANIA, E ASSISTENCIA ESTRATÉGICA	2.273.758,46	2.456.120,46	8,02	1.945.839,62	79,22	510.280,84	20,78
SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA	5.908.033,49	6.130.003,49	3,76	4.912.158,34	80,13	1.217.845,15	19,87
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS	32.844.748,08	41.653.245,15	26,82	33.211.673,67	79,73	8.441.571,48	20,27
SECRETARIA MUNICIPAL DE ENGENHARIA E INFRAESTRUTURA URBANA	3.719.150,50	16.410.795,94	341,25	10.587.988,13	64,52	5.822.807,81	35,48
SECRETARIA MUNICIPAL DE SERVIÇOS PÚBLICOS	34.341.677,81	36.380.989,75	5,94	27.351.779,77	75,18	9.029.209,98	24,82
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	83.201.779,17	102.999.810,64	23,80	77.051.239,97	74,81	25.948.570,67	25,19



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

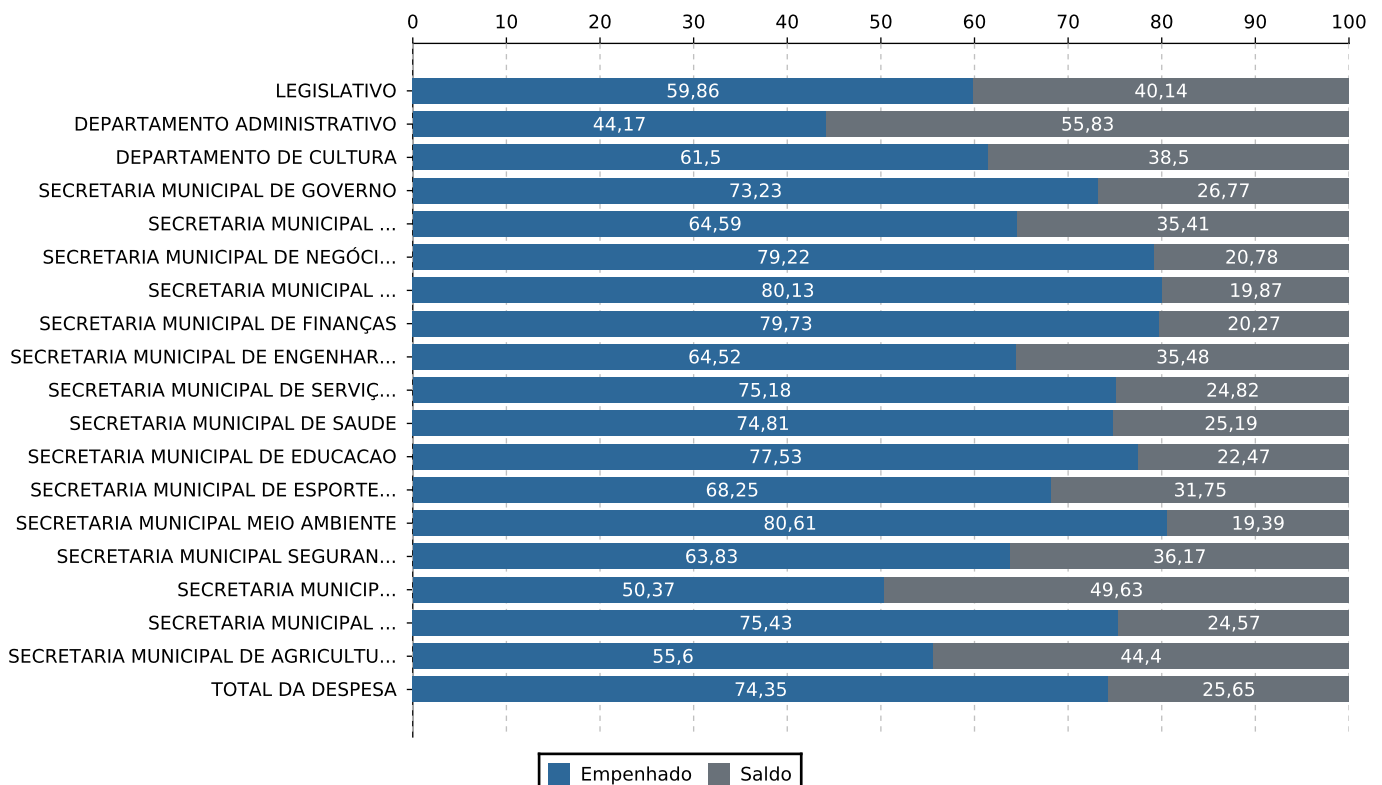
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	%	DESPESA EMPENHADA	%	SALDO EMPENHAR	%
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO	95.642.187,42	109.064.053,35	14,03	84.552.877,72	77,53	24.511.175,63	22,47
SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTE E QUALIDADE DE VIDA	4.933.266,54	4.662.019,15	-5,50	3.181.948,92	68,25	1.480.070,23	31,75
SECRETARIA MUNICIPAL MEIO AMBIENTE	2.408.646,00	5.128.646,00	112,93	4.134.371,25	80,61	994.274,75	19,39
SECRETARIA MUNICIPAL SEGURANCA PUBLICA TRANSITO MOBIL URB	7.674.358,63	8.216.347,63	7,06	5.244.852,75	63,83	2.971.494,88	36,17
SECRETARIA MUNICIPAL DESENVOLVIMENTO ECONOMICO, INDUSTRIAL, COM. E SERV.	1.731.601,00	1.631.084,75	-5,80	821.586,46	50,37	809.498,29	49,63
SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL	8.593.924,83	11.015.501,31	28,18	8.309.473,86	75,43	2.706.027,45	24,57
SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA E AGRONEGOCIOS	3.321.097,00	3.398.410,93	2,33	1.889.677,40	55,60	1.508.733,53	44,40
TOTAL DA DESPESA	311.097.952,00	375.804.685,90	20,80	279.408.861,94	74,35	96.395.823,96	25,65

De acordo com o demonstrado no quadro acima, constatamos até o período analisado que as alterações orçamentárias realizadas totalizaram **R\$ 375.804.685,90**, representando o percentual de **20,80%** da dotação inicial, a despesa empenhada e o saldo orçamentário disponível representou, respectivamente **74,35%** e **25,65%** da despesa fixada atualizada.

O valor das alterações orçamentárias realizadas pela SECRETARIA MUNICIPAL DE ENGENHARIA E INFRAESTRUTURA URBANA foi na ordem de **R\$ 12.691.645,44** representando **341,25%** despesa fixada atualizada.

Conforme apresentado a SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO foi a unidade orçamentária que mais contratou despesas, empenhando o valor de **R\$ 84.552.877,72** representando **77,53%** despesa fixada atualizada.

Segue abaixo os gráficos apresentando o valor empenhado e o saldo orçamentário disponível por unidade orçamentário.





Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

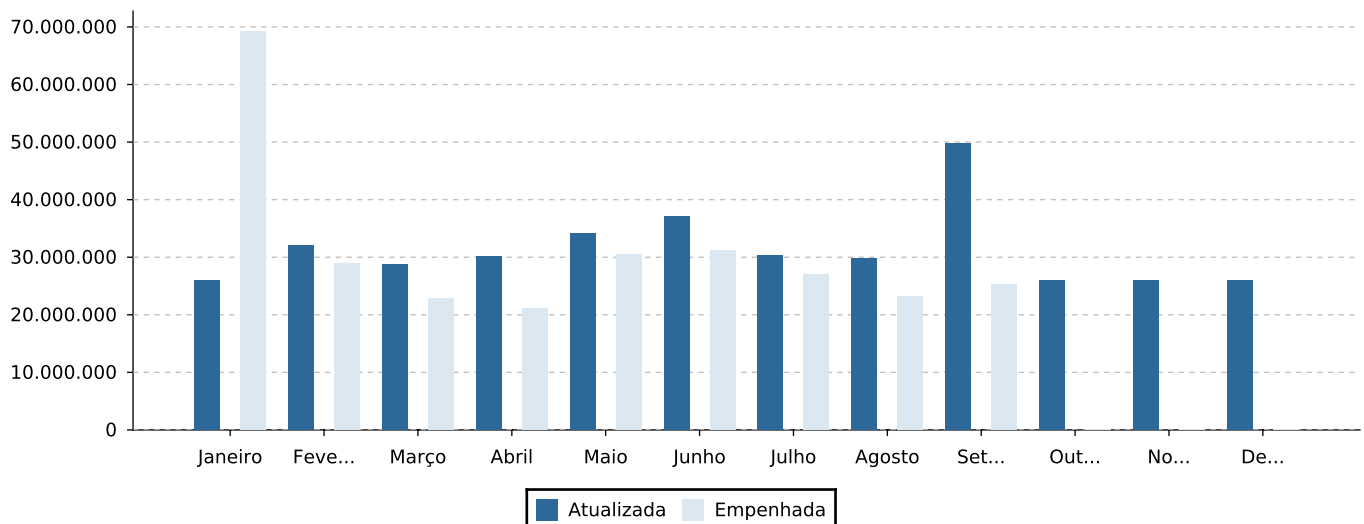
06.07. Despesa Mensal Realizada

Apresentamos a seguir o cronograma mensal de desembolso comparada com a despesa empenhada, liquidada e paga.

DESPESA MENSAL REALIZADA								
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	%	DESPESA LIQUIDADADA	%	DESPESA PAGA	%
Janeiro	25.924.829,33	25.924.829,33	69.284.181,74	267,25	29.028.169,60	111,97	12.587.773,36	48,55
Fevereiro	25.924.829,33	32.109.136,86	28.959.076,95	90,19	29.938.483,62	93,24	20.774.431,84	64,70
Março	25.924.829,33	28.799.141,21	22.851.439,24	79,35	24.641.654,23	85,56	20.279.757,00	70,42
Abril	25.924.829,33	30.172.024,89	21.170.773,75	70,17	26.625.935,81	88,25	34.589.127,37	114,64
Mai	25.924.829,33	34.049.000,03	30.424.328,66	89,35	31.342.382,36	92,05	14.307.953,36	42,02
Junho	25.924.829,33	37.098.180,76	31.139.029,91	83,94	28.224.902,56	76,08	25.628.183,34	69,08
Julho	25.924.829,33	30.271.784,81	27.018.611,93	89,25	26.034.008,42	86,00	24.331.926,66	80,38
Agosto	25.924.829,33	29.774.115,02	23.252.302,11	78,10	26.149.413,77	87,83	26.778.878,92	89,94
Setembro	25.924.829,33	49.831.984,96	25.309.117,65	50,79	28.571.285,69	57,34	30.024.852,26	60,25
Outubro	25.924.829,33	25.924.829,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Novembro	25.924.829,33	25.924.829,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dezembro	25.924.829,37	25.924.829,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	311.097.952,00	375.804.685,90	279.408.861,94	74,35	250.556.236,06	66,67	209.302.884,11	55,69

Conforme apresentado no quadro acima, constatamos até o período analisado que a despesa empenhada, liquidada e paga representou, respectivamente, **74,35%**, **66,67%** e **55,69%** da despesa fixada atualizada.

Segue abaixo o gráfico apresentando comparativo mensal da despesa fixada atualizada e a despesa empenhada.





Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

06.08. Despesas Realizadas dos Últimos Exercícios

Apresentamos a seguir a análise das despesas liquidadas por fonte de recurso e natureza de despesa dos últimos quatro exercícios.

DESPESAS REALIZADAS DO ÚLTIMOS EXERCÍCIOS							
DESCRIÇÃO	2020	2021	%	2022	%	2023	%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	78.236.471,28	72.065.875,62	-7,89	93.911.006,13	30,31	114.441.601,53	21,86
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	115.274,95	176.465,29	53,08	222.288,97	25,97	199.663,67	-10,18
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	60.146.577,69	64.923.711,40	7,94	87.036.211,43	34,06	102.932.292,79	18,26
INVESTIMENTOS	1.034.278,68	334.567,34	-67,65	1.575.616,24	370,94	4.564.237,77	189,68
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	4.010.179,08	7.185.216,27	79,17	6.518.026,16	-9,29	5.741.869,89	-11,91
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	29.591.387,62	0,00	-100,00	31.560,36	0,00	27.719.092,74	87.728,82
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.618.230,70	6.185.288,36	136,24	7.225.544,38	16,82	7.129.938,10	-1,32
INVESTIMENTOS	1.093.776,90	0,00	-100,00	2.069.176,17	0,00	737.893,90	-64,34
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.191.530,79	374.148,50	-68,60	307.944,13	-17,69	1.817.459,76	490,19
INVESTIMENTOS	25.275,00	0,00	-100,00	127.191,21	0,00	3.440,00	-97,30
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.096.648,87	33.977.787,18	2.998,33	30.105.537,19	-11,40	75.046,94	-99,75
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	31.715.376,15	29.428.832,20	-7,21	36.156.914,26	22,86	39.604.383,13	9,53
INVESTIMENTOS	1.586.929,45	1.038.248,43	-34,58	1.245.411,02	19,95	2.163.974,47	73,76
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	923.209,59	1.137.910,94	23,26	1.403.658,59	23,35	0,00	-100,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.212.287,22	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	739.411,97	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.318,10	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276.703,20	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174.180,26	0,00
TOTAL DA DESPESA	213.385.146,75	216.828.051,53	1,61	267.936.086,24	23,57	310.604.795,44	15,92

Como podemos observar, no quadro acima, o índice de variação da despesa liquidada total em relação aos exercícios anteriores representaram, respectivamente, **1,61%**, **23,57%** e **15,92%**.

Ao fazer análise somente das despesas liquidadas com recursos próprios dos últimos três exercícios é possível verificar o crescimento dos gastos com recursos próprios.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

07. Avaliação da Gestão Orçamentária

07.01. Resultado da Execução Orçamentária

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	294.873.770,00	221.155.320,24	22.612.344,10	240.403.272,29	81,53		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	71.010.630,80	53.257.971,60	6.097.809,38	60.885.852,17	85,74		
CONTRIBUIÇÕES	991.460,00	743.594,85	344.398,66	3.128.453,74	315,54		
RECEITA PATRIMONIAL	1.656.353,00	1.242.262,35	98.913,30	1.147.693,48	69,29		
RECEITA DE SERVIÇOS	687.256,00	515.441,43	16.427,08	344.601,85	50,14		
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	218.316.086,20	163.737.062,55	15.950.234,71	173.199.209,57	79,33		
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.211.984,00	1.658.987,46	104.560,97	1.697.461,48	76,74		
RECEITA DE CAPITAL	16.224.182,00	12.168.136,26	7.163.379,18	13.264.537,49	81,76		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	15.834.277,00	11.875.707,63	6.814.280,20	10.505.706,67	66,35		
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	349.098,98	1.920.044,39	0,00		
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	389.905,00	292.428,63	0,00	838.786,43	215,13		
TOTAL DA RECEITA	311.097.952,00	233.323.456,50	29.775.723,28	253.667.809,78	81,54		
	PREVISTO ATÉ O MÊS	EMPENHADO	% AH	LIQUIDADO	% AH	PAGO	% AH
DESPESA CORRENTE	325.421.258,11	251.193.285,92	77,19	234.160.339,21	71,95	193.601.157,59	59,49
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	160.519.787,46	110.531.291,93	68,85	110.403.280,53	68,77	95.865.025,00	59,72
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	440.276,00	434.260,78	98,63	350.919,99	79,70	350.919,99	79,70
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	164.429.194,65	140.227.733,21	85,28	123.406.138,69	75,05	97.385.212,60	59,22
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA DE CAPITAL	50.383.427,79	28.215.576,02	56,00	16.395.896,85	32,54	15.701.726,52	31,16
INVESTIMENTOS	40.664.608,79	19.790.197,71	48,66	8.211.083,61	20,19	7.880.172,97	19,37
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	9.718.819,00	8.425.378,31	86,69	8.184.813,24	84,21	7.821.553,55	80,47
TOTAL DA DESPESA	375.804.685,90	279.408.861,94	74,34	250.556.236,06	66,67	209.302.884,11	55,69
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO (ADMINISTRAÇÃO DIRETA)		-25.741.052,16	-10,14	3.111.573,72	1,22	44.364.925,67	17,48

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.

07.02. Resultado Orçamentário da Prefeitura com as Transferências Financeiras

Apresentamos no quadro a seguir, o resultado orçamentário da Prefeitura acrescentando as transferências financeiras concedidas e recebidas.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA				
	EMPENHADA	%	LIQUIDADADA	%
(+) RECEITAS REALIZADAS	253.667.809,78		253.667.809,78	
(-) DESPESAS EMPENHADAS/LIQUIDADAS	274.871.186,83		246.575.290,36	
(-) REPASSES	5.685.000,02		5.685.000,02	
351120200 - REPASSE CONCEDIDO	5.685.000,02		5.685.000,02	
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	-26.888.377,07	-10,60	1.407.519,40	0,55

Conforme apresentado no quadro acima, ao considerar o valor das transferências financeiras recebidas e concedidas pela Prefeitura até o período, obtém um resultado orçamentário deficitário pela empenhada na ordem de **R\$ -26.888.377,07**, que corresponde a **-10,60%** sobre a receita efetivamente arrecadada e superavitário na ordem de **R\$ 1.407.519,40**, pela despesa liquidada, que corresponde a **0,55%** sobre a receita arrecadada.

07.03. 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	173.522.889,15	185.433.120,24	-11.910.231,09	-6,86
RECURSOS ESTADUAIS	36.184.236,35	40.661.891,82	-4.477.655,47	-12,37
RECURSOS PRÓPRIOS FUNDOS	1.182.103,99	1.945.368,17	-763.264,18	-64,56
RECURSOS FEDERAIS	32.212.013,50	38.383.337,78	-6.171.324,28	-19,15
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	10.566.566,79	12.200.362,18	-1.633.795,39	-15,46
EMENDAS PARLAMENTARES	0,00	784.781,75	-784.781,75	0,00
TOTAL DA RECEITA	253.667.809,78	279.408.861,94	-25.741.052,16	-10,14

Conforme apresentado acima, ao fazermos a análise somente das **despesas liquidadas na fonte de recurso próprio**, uma vez que, estas representam os gastos e investimentos realizados no período, observa-se um resultado superavitário de **R\$ 1.737.768,36**, que corresponde a **1,00%** sobre a receita efetivamente arrecadada.

07.04. Receita x Despesa dos Últimos Exercícios

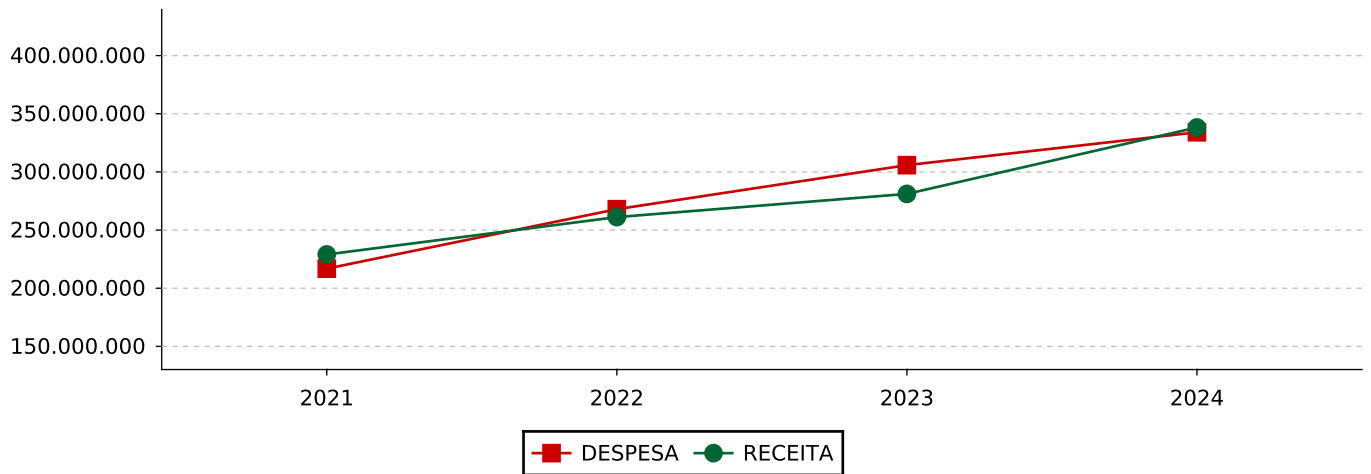
No gráfico a seguir demonstramos o comparativo entre a receita realizada e despesa liquidada dos últimos três exercícios, e a projeção para o exercício atual de acordo com a metodologia descrita abaixo o quadro.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024



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.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

08. Avaliação das Alterações Orçamentárias

08.01. 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							
SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO			OUTROS	
ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO		
DEC 01A00001/2024 - 02/01/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	
DEC 01A00002/2024 - 02/01/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	
DEC 01A00003/2024 - 02/01/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	
DEC 01A00004/2024 - 02/01/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	
DEC 01A00005/2024 - 02/01/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	
DEC 01A00006/2024 - 02/01/2024 - Autorização Lei Específica							
7.638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00007/2024 - 02/01/2024 - Autorização Lei Específica							
8.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00008/2024 - 02/01/2024 - Autorização Lei Específica							
75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00009/2024 - 02/01/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	
DEC 01A00010/2024 - 02/01/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	
DEC 01A00011/2024 - 02/01/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	
DEC 01A00012/2024 - 02/01/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	
DEC 01A00013/2024 - 02/01/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	
DEC 01A00014/2024 - 02/01/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	
DEC 01A00015/2024 - 02/01/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	
DEC 01A00016/2024 - 02/01/2024 - Autorização Lei Específica							
150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00017/2024 - 02/01/2024 - Autorização Lei Específica							
92.660,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00019/2024 - 02/01/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	
DEC 01A00020/2024 - 02/01/2024 - Autorização Lei Específica							
34.934,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS							
SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO			OUTROS	
ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO		
DEC 01A00021/2024 - 31/01/2024 - Autorização Lei Específica							
20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00022/2024 - 31/01/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01A00023/2024 - 31/01/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01A00025/2024 - 31/01/2024 - Autorização Lei Específica							
15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00026/2024 - 31/01/2024 - Autorização Lei Específica							
20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00027/2024 - 31/01/2024 - Autorização Lei Específica							
30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00028/2024 - 01/02/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
DEC 01A00029/2024 - 08/02/2024 - Autorização Lei Específica							
419.999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00030/2024 - 08/02/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
DEC 01A00031/2024 - 08/02/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
DEC 01A00032/2024 - 19/02/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01A00033/2024 - 19/02/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01A00034/2024 - 19/02/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01A00035/2024 - 19/02/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01A00036/2024 - 19/02/2024 - Autorização Lei Específica							
0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00037/2024 - 19/02/2024 - Autorização Lei Específica							
419.999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00038/2024 - 19/02/2024 - Autorização Lei Específica							
25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00039/2024 - 19/02/2024 - Autorização Lei Específica							
25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00040/2024 - 22/02/2024 - Autorização Lei Específica							
50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00041/2024 - 22/02/2024 - Autorização Lei Específica							
200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00042/2024 - 29/02/2024 - Autorização Lei Específica							
19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00043/2024 - 29/02/2024 - Autorização Lei Específica							
45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00044/2024 - 29/02/2024 - Autorização Lei Específica							
75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS							
SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO			OUTROS	
ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO		
DEC 01A00045/2024 - 29/02/2024 - Autorização Lei Específica							
510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00046/2024 - 29/02/2024 - Autorização Lei Específica							
30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00047/2024 - 07/03/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01A00048/2024 - 07/03/2024 - Não Informado							
0,00	0,00	0,00	2.902,10	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00048/2024 - 07/03/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	2.902,10	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00049/2024 - 15/03/2024 - Autorização Lei Específica							
0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00050/2024 - 19/03/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
DEC 01A00051/2024 - 19/03/2024 - Autorização Lei Específica							
5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00052/2024 - 22/03/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
DEC 01A00053/2024 - 22/03/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
DEC 01A00054/2024 - 25/03/2024 - Autorização Lei Específica							
11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00055/2024 - 25/03/2024 - Autorização Lei Específica							
5.058,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00056/2024 - 27/03/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
DEC 01A00057/2024 - 27/03/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
DEC 01A00058/2024 - 27/03/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
DEC 01A00059/2024 - 27/03/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
DEC 01A00060/2024 - 27/03/2024 - Autorização Lei Específica							
197.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00061/2024 - 27/03/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01A00062/2024 - 27/03/2024 - Não Informado							
0,00	0,00	0,00	56.306,06	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00062/2024 - 27/03/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	56.306,06	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00064/2024 - 27/03/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01A00065/2024 - 27/03/2024 - Não Informado							
0,00	0,00	0,00	77.398,01	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00065/2024 - 27/03/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	77.398,01	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS							
SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO			OUTROS	
ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO		
DEC 01A00066/2024 - 27/03/2024 - Não Informado							
0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00066/2024 - 27/03/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00067/2024 - 28/03/2024 - Autorização Lei Específica							
100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00068/2024 - 28/03/2024 - Autorização Lei Específica							
10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00069/2024 - 28/03/2024 - Autorização Lei Específica							
3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00070/2024 - 28/03/2024 - Autorização Lei Específica							
9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00071/2024 - 28/03/2024 - Autorização Lei Específica							
30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00072/2024 - 28/03/2024 - Autorização Lei Específica							
10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00073/2024 - 28/03/2024 - Autorização Lei Específica							
10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00075/2024 - 15/04/2024 - Autorização Lei Específica							
500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00076/2024 - 15/04/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01A00077/2024 - 15/04/2024 - Autorização Lei Específica							
4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00078/2024 - 15/04/2024 - Autorização Lei Específica							
1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00079/2024 - 22/04/2024 - Autorização Lei Específica							
50.390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00080/2024 - 22/04/2024 - Autorização Lei Específica							
1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00081/2024 - 22/04/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01A00082/2024 - 22/04/2024 - Não Informado							
0,00	0,00	0,00	421.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00082/2024 - 22/04/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	421.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00083/2024 - 22/04/2024 - Não Informado							
0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00083/2024 - 22/04/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00084/2024 - 22/04/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01A00085/2024 - 22/04/2024 - Autorização Lei Específica							
10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00086/2024 - 25/04/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS							
SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO			OUTROS	
ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO		
DEC 01A00087/2024 - 25/04/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01A00088/2024 - 25/04/2024 - Autorização Lei Específica							
4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00089/2024 - 30/04/2024 - Autorização Lei Específica							
272.996,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00090/2024 - 30/04/2024 - Autorização Lei Específica							
525,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00092/2024 - 30/04/2024 - Autorização Lei Específica							
1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00093/2024 - 03/05/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01A00094/2024 - 03/05/2024 - Autorização Lei Específica							
1.083.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00095/2024 - 03/05/2024 - Autorização Lei Específica							
9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00096/2024 - 03/05/2024 - Autorização Lei Específica							
200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00097/2024 - 03/05/2024 - Autorização Lei Específica							
2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00098/2024 - 03/05/2024 - Autorização Lei Específica							
1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00099/2024 - 06/05/2024 - Autorização Lei Específica							
1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00100/2024 - 07/05/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01A00101/2024 - 07/05/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01A00102/2024 - 07/05/2024 - Autorização Lei Específica							
0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00103/2024 - 07/05/2024 - Autorização Lei Específica							
20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00104/2024 - 07/05/2024 - Autorização Lei Específica							
500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00105/2024 - 07/05/2024 - Autorização Lei Específica							
74.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00106/2024 - 07/05/2024 - Autorização Lei Específica							
200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00107/2024 - 07/05/2024 - Autorização Lei Específica							
300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00108/2024 - 10/05/2024 - Autorização Lei Específica							
27.386,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00109/2024 - 17/05/2024 - Autorização Lei Específica							
29.999,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00110/2024 - 17/05/2024 - Autorização Lei Específica							
1.311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS							
SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO			OUTROS	
ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO		
DEC 01A00111/2024 - 17/05/2024 - Autorização Lei Específica							
25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00112/2024 - 17/05/2024 - Autorização Lei Específica							
2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00113/2024 - 17/05/2024 - Autorização Lei Específica							
4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00114/2024 - 22/05/2024 - Autorização Lei Específica							
10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00115/2024 - 27/05/2024 - Autorização Lei Específica							
70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00116/2024 - 27/05/2024 - Autorização Lei Específica							
3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00117/2024 - 27/05/2024 - Autorização Lei Específica							
500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00118/2024 - 27/05/2024 - Autorização Lei Específica							
900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00119/2024 - 27/05/2024 - Autorização Lei Específica							
400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00120/2024 - 27/05/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	
DEC 01A00121/2024 - 27/05/2024 - Autorização Lei Específica							
11.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00123/2024 - 29/05/2024 - Autorização Lei Específica							
180.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00124/2024 - 29/05/2024 - Autorização Lei Específica							
400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00125/2024 - 29/05/2024 - Autorização Lei Específica							
15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00126/2024 - 29/05/2024 - Autorização Lei Específica							
10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00127/2024 - 03/06/2024 - Autorização Lei Específica							
10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00129/2024 - 04/06/2024 - Autorização Lei Específica							
76.182,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00130/2024 - 10/06/2024 - Autorização Lei Específica							
200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00131/2024 - 10/06/2024 - Autorização Lei Específica							
30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00132/2024 - 10/06/2024 - Autorização Lei Específica							
77.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00133/2024 - 14/06/2024 - Autorização Lei Específica							
25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00134/2024 - 18/06/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	
DEC 01A00135/2024 - 18/06/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS							
SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO			OUTROS	
ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO		
DEC 01A00136/2024 - 18/06/2024 - Autorização Lei Específica							
0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00137/2024 - 18/06/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01A00138/2024 - 18/06/2024 - Autorização Lei Específica							
0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00139/2024 - 18/06/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01A00140/2024 - 18/06/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01A00141/2024 - 18/06/2024 - Autorização Lei Específica							
100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00142/2024 - 21/06/2024 - Autorização Lei Específica							
4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00143/2024 - 21/06/2024 - Autorização Lei Específica							
8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00144/2024 - 21/06/2024 - Autorização Lei Específica							
1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00145/2024 - 25/06/2024 - Autorização Lei Específica							
2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00146/2024 - 25/06/2024 - Autorização Lei Específica							
3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00147/2024 - 27/06/2024 - Autorização Lei Específica							
1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00148/2024 - 27/06/2024 - Autorização Lei Específica							
1.044,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00149/2024 - 28/06/2024 - Autorização Lei Específica							
100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00150/2024 - 02/07/2024 - Autorização Lei Específica							
85.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00151/2024 - 02/07/2024 - Autorização Lei Específica							
3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00152/2024 - 10/07/2024 - Autorização Lei Específica							
3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00153/2024 - 15/07/2024 - Autorização Lei Específica							
200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00154/2024 - 15/07/2024 - Autorização Lei Específica							
10.082,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00155/2024 - 19/07/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01A00156/2024 - 19/07/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01A00157/2024 - 19/07/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01A00158/2024 - 19/07/2024 - Autorização Lei Específica							
5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS							
SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO			OUTROS	
ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO		
DEC 01A00159/2024 - 19/07/2024 - Autorização Lei Específica							
10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00160/2024 - 19/07/2024 - Autorização Lei Específica							
7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00161/2024 - 23/07/2024 - Autorização Lei Específica							
35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00162/2024 - 23/07/2024 - Autorização Lei Específica							
30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00163/2024 - 23/07/2024 - Autorização Lei Específica							
3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00164/2024 - 23/07/2024 - Autorização Lei Específica							
39.510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00165/2024 - 23/07/2024 - Autorização Lei Específica							
2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00166/2024 - 23/07/2024 - Autorização Lei Específica							
17.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00167/2024 - 23/07/2024 - Autorização Lei Específica							
5.530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00168/2024 - 23/07/2024 - Autorização Lei Específica							
131.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00169/2024 - 23/07/2024 - Autorização Lei Específica							
3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00170/2024 - 23/07/2024 - Autorização Lei Específica							
27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00171/2024 - 23/07/2024 - Autorização Lei Específica							
4.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00172/2024 - 23/07/2024 - Autorização Lei Específica							
10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00173/2024 - 23/07/2024 - Autorização Lei Específica							
4.372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00174/2024 - 23/07/2024 - Autorização Lei Específica							
7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00175/2024 - 23/07/2024 - Autorização Lei Específica							
26.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00176/2024 - 23/07/2024 - Autorização Lei Específica							
800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00177/2024 - 23/07/2024 - Autorização Lei Específica							
13.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00178/2024 - 23/07/2024 - Autorização Lei Específica							
900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00180/2024 - 30/07/2024 - Autorização Lei Específica							
300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00181/2024 - 30/07/2024 - Autorização Lei Específica							
27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00182/2024 - 31/07/2024 - Autorização Lei Específica							
500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS							
SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO			OUTROS	
ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO		
DEC 01A00183/2024 - 31/07/2024 - Autorização Lei Específica							
20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00184/2024 - 31/07/2024 - Autorização Lei Específica							
110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00185/2024 - 31/07/2024 - Autorização Lei Específica							
60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00186/2024 - 31/07/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	
DEC 01A00187/2024 - 01/08/2024 - Não Informado							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	
DEC 01A00189/2024 - 01/08/2024 - Não Informado							
100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00190/2024 - 01/08/2024 - Não Informado							
1.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00191/2024 - 05/08/2024 - Não Informado							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	
DEC 01A00193/2024 - 05/08/2024 - Não Informado							
2.274,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00194/2024 - 09/08/2024 - Não Informado							
100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00196/2024 - 12/08/2024 - Não Informado							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	
DEC 01A00197/2024 - 12/08/2024 - Não Informado							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	
DEC 01A00199/2024 - 13/08/2024 - Não Informado							
15.350,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00200/2024 - 13/08/2024 - Não Informado							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	
DEC 01A00201/2024 - 16/08/2024 - Não Informado							
70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00203/2024 - 19/08/2024 - Não Informado							
0,00	0,00	0,00	6.300,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00204/2024 - 21/08/2024 - Não Informado							
95.736,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00205/2024 - 21/08/2024 - Não Informado							
50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00206/2024 - 21/08/2024 - Não Informado							
30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00207/2024 - 21/08/2024 - Não Informado							
20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00208/2024 - 21/08/2024 - Não Informado							
0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00209/2024 - 21/08/2024 - Não Informado							
30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00210/2024 - 21/08/2024 - Não Informado							
30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS							
SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO			OUTROS	
ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO		
DEC 01A00211/2024 - 26/08/2024 - Não Informado							
8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00212/2024 - 26/08/2024 - Não Informado							
5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00213/2024 - 26/08/2024 - Não Informado							
8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00214/2024 - 26/08/2024 - Não Informado							
300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00215/2024 - 26/08/2024 - Não Informado							
15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00216/2024 - 26/08/2024 - Não Informado							
3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00217/2024 - 27/08/2024 - Não Informado							
507.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00218/2024 - 28/08/2024 - Não Informado							
10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00219/2024 - 28/08/2024 - Não Informado							
22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00220/2024 - 30/08/2024 - Não Informado							
6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00221/2024 - 30/08/2024 - Não Informado							
20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00222/2024 - 30/08/2024 - Não Informado							
88.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00223/2024 - 03/09/2024 - Não Informado							
2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00224/2024 - 03/09/2024 - Não Informado							
800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00225/2024 - 03/09/2024 - Não Informado							
60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00226/2024 - 10/09/2024 - Não Informado							
3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00227/2024 - 10/09/2024 - Não Informado							
400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00228/2024 - 10/09/2024 - Não Informado							
1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00229/2024 - 10/09/2024 - Não Informado							
3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00230/2024 - 10/09/2024 - Não Informado							
80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00231/2024 - 10/09/2024 - Não Informado							
21.161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00232/2024 - 10/09/2024 - Não Informado							
40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01A00233/2024 - 12/09/2024 - Não Informado							
3.090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS							
SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO			OUTROS	
ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO		
DEC 01A00234/2024 - 12/09/2024 - Não Informado							
1.235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00235/2024 - 16/09/2024 - Não Informado							
250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00237/2024 - 30/09/2024 - Não Informado							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01A00238/2024 - 30/09/2024 - Não Informado							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01A00239/2024 - 30/09/2024 - Não Informado							
23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00240/2024 - 30/09/2024 - Não Informado							
2.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00241/2024 - 30/09/2024 - Não Informado							
584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00242/2024 - 30/09/2024 - Não Informado							
3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00243/2024 - 30/09/2024 - Não Informado							
230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00244/2024 - 30/09/2024 - Não Informado							
173,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00245/2024 - 30/09/2024 - Não Informado							
550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00246/2024 - 30/09/2024 - Não Informado							
20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01A00248/2024 - 30/09/2024 - Não Informado							
1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06373/2024 - 02/01/2024 - Lei Orçamentária Anual - LOA							
2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06375/2024 - 02/01/2024 - Lei Orçamentária Anual - LOA							
385.513,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06377/2024 - 04/01/2024 - Lei Orçamentária Anual - LOA							
1.750.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06378/2024 - 02/01/2024 - Autorização Lei Específica							
50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06379/2024 - 04/01/2024 - Autorização Lei Específica							
5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06380/2024 - 08/02/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	153.083,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06386/2024 - 19/02/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	238.750,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06387/2024 - 19/02/2024 - Não Informado							
0,00	0,00	0,00	40.333,46	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06387/2024 - 19/02/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	40.333,46	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06388/2024 - 19/02/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS							
SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO			OUTROS	
ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO		
DEC 01D06389/2024 - 19/02/2024 - Não Informado							
0,00	0,00	0,00	118.886,07	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06389/2024 - 19/02/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	118.886,07	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06390/2024 - 19/02/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	496.093,45	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06391/2024 - 19/02/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	535.456,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06392/2024 - 19/02/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	997.322,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06394/2024 - 19/02/2024 - Autorização Lei Específica							
26.334,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06395/2024 - 22/02/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	2.573.604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06398/2024 - 29/02/2024 - Autorização Lei Específica							
2.561.000,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06399/2024 - 29/02/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	310.824,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06400/2024 - 29/02/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	126.090,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06402/2024 - 29/02/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	153.083,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06404/2024 - 07/03/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	283.411,63	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06405/2024 - 07/03/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	118.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06406/2024 - 29/02/2024 - Lei Orçamentária Anual - LOA							
133,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06407/2024 - 29/02/2024 - Lei Orçamentária Anual - LOA							
45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06409/2024 - 29/02/2024 - Lei Orçamentária Anual - LOA							
84.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06410/2024 - 07/03/2024 - Autorização Lei Específica							
107.216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06411/2024 - 07/03/2024 - Autorização Lei Específica							
39.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06412/2024 - 18/03/2024 - Lei Orçamentária Anual - LOA							
151.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06414/2024 - 19/03/2024 - Lei Orçamentária Anual - LOA							
18.920,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06417/2024 - 27/03/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06418/2024 - 27/03/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06420/2024 - 22/03/2024 - Autorização Lei Específica							
3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS							
SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO			OUTROS	
ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO		
DEC 01D06421/2024 - 27/03/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	1.808.398,46	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06422/2024 - 02/04/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	82.333,40	0,00	0,00	
DEC 01D06423/2024 - 27/03/2024 - Autorização Lei Específica							
857.142,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06424/2024 - 28/03/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	181.202,56	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06425/2024 - 27/03/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	212.599,23	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06426/2024 - 27/03/2024 - Lei Orçamentária Anual - LOA							
3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06427/2024 - 28/03/2024 - Autorização Lei Específica							
40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06428/2024 - 09/04/2024 - Autorização Lei Específica							
500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06429/2024 - 09/04/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	123.640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06430/2024 - 09/04/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06431/2024 - 28/03/2024 - Lei Orçamentária Anual - LOA							
150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06432/2024 - 28/03/2024 - Lei Orçamentária Anual - LOA							
34.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06434/2024 - 28/03/2024 - Lei Orçamentária Anual - LOA							
15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06436/2024 - 08/04/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	142.399,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06438/2024 - 15/04/2024 - Autorização Lei Específica							
24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06439/2024 - 15/04/2024 - Lei Orçamentária Anual - LOA							
68.709,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06441/2024 - 22/04/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,00	0,00	
DEC 01D06442/2024 - 20/04/2024 - Autorização Lei Específica							
800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06443/2024 - 22/04/2024 - Autorização Lei Específica							
11.184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06445/2024 - 22/04/2024 - Lei Orçamentária Anual - LOA							
56.586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06446/2024 - 22/04/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	175.731,02	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06447/2024 - 25/04/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	382.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06448/2024 - 25/04/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	399.000,00	0,00	0,00	



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS						
SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO			OUTROS
ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO	
DEC 01D06449/2024 - 25/04/2024 - Autorização Lei Específica						
0,00	0,00	0,00	0,00	174.549,49	0,00	0,00
DEC 01D06450/2024 - 25/04/2024 - Lei Orçamentária Anual - LOA						
1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06452/2024 - 30/04/2024 - Autorização Lei Específica						
0,00	0,00	1.067.542,10	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06454/2024 - 03/05/2024 - Autorização Lei Específica						
0,00	144.755,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06455/2024 - 03/05/2024 - Autorização Lei Específica						
0,00	0,00	0,00	0,00	350.475,76	0,00	0,00
DEC 01D06456/2024 - 07/05/2024 - Autorização Lei Específica						
0,00	4.871.952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06457/2024 - 07/05/2024 - Autorização Lei Específica						
0,00	1.265.683,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06458/2024 - 07/05/2024 - Autorização Lei Específica						
0,00	62.685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06459/2024 - 07/05/2024 - Autorização Lei Específica						
0,00	28.699,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06460/2024 - 07/05/2024 - Autorização Lei Específica						
524.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06461/2024 - 07/05/2024 - Autorização Lei Específica						
0,00	206.584,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06462/2024 - 07/05/2024 - Autorização Lei Específica						
150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06463/2024 - 14/05/2024 - Autorização Lei Específica						
0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06464/2024 - 14/05/2024 - Autorização Lei Específica						
250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06465/2024 - 14/05/2024 - Autorização Lei Específica						
500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06466/2024 - 17/05/2024 - Autorização Lei Específica						
1.565,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06467/2024 - 22/05/2024 - Autorização Lei Específica						
0,00	435.792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06468/2024 - 22/05/2024 - Autorização Lei Específica						
0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06469/2024 - 17/05/2024 - Autorização Lei Específica						
20.160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06470/2024 - 20/05/2024 - Autorização Lei Específica						
0,00	314.369,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06474/2024 - 27/05/2024 - Autorização Lei Específica						
0,00	0,00	0,00	0,00	173.172,71	0,00	0,00
DEC 01D06475/2024 - 27/05/2024 - Não Informado						
110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 01D06476/2024 - 27/05/2024 - Autorização Lei Específica						
10.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS							
SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO			OUTROS	
ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO		
DEC 01D06477/2024 - 27/05/2024 - Lei Orçamentária Anual - LOA							
24.816,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06478/2024 - 28/05/2024 - Autorização Lei Específica							
3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06479/2024 - 28/05/2024 - Autorização Lei Específica							
200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06480/2024 - 29/05/2024 - Autorização Lei Específica							
20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06481/2024 - 03/06/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	144.230,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06483/2024 - 11/06/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06484/2024 - 11/06/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	1.026.075,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06485/2024 - 11/06/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	1.676.658,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06486/2024 - 03/06/2024 - Não Informado							
258.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06487/2024 - 04/06/2024 - Lei Orçamentária Anual - LOA							
200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06489/2024 - 05/06/2024 - Autorização Lei Específica							
171.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06490/2024 - 05/06/2024 - Lei Orçamentária Anual - LOA							
193.857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06491/2024 - 10/06/2024 - Lei Orçamentária Anual - LOA							
8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06492/2024 - 18/06/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	7.177.287,82	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06493/2024 - 18/06/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06494/2024 - 18/06/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06495/2024 - 18/06/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06496/2024 - 18/06/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06497/2024 - 18/06/2024 - Lei Orçamentária Anual - LOA							
420.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06499/2024 - 25/06/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06500/2024 - 25/06/2024 - Autorização Lei Específica							
4.580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06501/2024 - 27/06/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	349.098,98	0,00	0,00	
DEC 01D06503/2024 - 28/06/2024 - Lei Orçamentária Anual - LOA							
1.161,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS							
SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO			OUTROS	
ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO		
DEC 01D06504/2024 - 02/07/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	145.574,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06505/2024 - 04/07/2024 - Lei Orçamentária Anual - LOA							
400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06506/2024 - 05/07/2024 - Lei Orçamentária Anual - LOA							
16.795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06507/2024 - 10/07/2024 - Autorização Lei Específica							
9.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06508/2024 - 15/07/2024 - Autorização Lei Específica							
30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06509/2024 - 15/07/2024 - Autorização Lei Específica							
7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06510/2024 - 23/07/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	30.877,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06511/2024 - 19/07/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	1.676.658,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06512/2024 - 23/07/2024 - Lei Orçamentária Anual - LOA							
150.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06514/2024 - 29/07/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	349.098,98	0,00	0,00	
DEC 01D06515/2024 - 26/07/2024 - Autorização Lei Específica							
1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06516/2024 - 30/07/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	611.313,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06517/2024 - 30/07/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	53.620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06518/2024 - 30/07/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06519/2024 - 30/07/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	72.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06520/2024 - 30/07/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	687.812,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06521/2024 - 30/07/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06522/2024 - 29/07/2024 - Lei Orçamentária Anual - LOA							
997.392,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06523/2024 - 30/07/2024 - Autorização Lei Específica							
200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06524/2024 - 01/08/2024 - Não Informado							
0,00	144.298,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06526/2024 - 13/08/2024 - Não Informado							
350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06527/2024 - 13/08/2024 - Não Informado							
700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06528/2024 - 13/08/2024 - Não Informado							
0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS							
SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO			OUTROS	
ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO		
DEC 01D06529/2024 - 13/08/2024 - Não Informado							
0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06530/2024 - 13/08/2024 - Não Informado							
0,00	651.989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06531/2024 - 13/08/2024 - Não Informado							
275.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06533/2024 - 12/08/2024 - Não Informado							
0,00	1.693.458,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06534/2024 - 20/08/2024 - Não Informado							
0,00	686.580,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06535/2024 - 20/08/2024 - Não Informado							
0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06537/2024 - 27/08/2024 - Não Informado							
0,00	72.859,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06538/2024 - 27/08/2024 - Não Informado							
0,00	51.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06539/2024 - 27/08/2024 - Não Informado							
0,00	0,00	0,00	0,00	349.098,98	0,00	0,00	
DEC 01D06540/2024 - 30/08/2024 - Não Informado							
4.116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06541/2024 - 03/09/2024 - Não Informado							
0,00	22.466.871,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06543/2024 - 02/09/2024 - Não Informado							
1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06544/2024 - 02/09/2024 - Não Informado							
200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06545/2024 - 02/09/2024 - Não Informado							
0,00	143.610,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06547/2024 - 02/09/2024 - Não Informado							
35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06548/2024 - 10/09/2024 - Não Informado							
0,00	589.966,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06550/2024 - 17/09/2024 - Não Informado							
0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	
DEC 01D06553/2024 - 20/09/2024 - Não Informado							
70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06554/2024 - 20/09/2024 - Não Informado							
350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06555/2024 - 30/09/2024 - Não Informado							
0,00	155.368,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01D06556/2024 - 30/09/2024 - Não Informado							
0,00	0,00	0,00	0,00	351.338,21	0,00	0,00	
DEC 01D06557/2024 - 30/09/2024 - Não Informado							
20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEC 01N00002/2024 - 02/01/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS							
SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO			OUTROS	
ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO		
DEC 01N00031/2024 - 31/01/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01N00049/2024 - 19/02/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01N00051/2024 - 19/02/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01N00053/2024 - 19/02/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01N00054/2024 - 19/02/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01N00060/2024 - 22/02/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01N00067/2024 - 29/02/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.216,00
DEC 01N00068/2024 - 29/02/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
DEC 01N00088/2024 - 19/03/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
DEC 01N00089/2024 - 19/03/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
DEC 01N00090/2024 - 19/03/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
DEC 01N00122/2024 - 28/03/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01N00124/2024 - 28/03/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01N00130/2024 - 09/04/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01N00148/2024 - 22/04/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01N00163/2024 - 30/04/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01N00194/2024 - 17/05/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01N00227/2024 - 04/06/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01N00267/2024 - 02/07/2024 - Autorização Lei Específica							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01N00325/2024 - 01/08/2024 - Não Informado							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01N00329/2024 - 05/08/2024 - Não Informado							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01N00332/2024 - 12/08/2024 - Não Informado							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05
DEC 01N00335/2024 - 12/08/2024 - Não Informado							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS							
SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO			OUTROS	
ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO		
DEC 01N00345/2024 - 16/08/2024 - Não Informado							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 01N00349/2024 - 19/08/2024 - Não Informado							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
DEC 02A00001/2024 - 19/06/2024 - Autorização Lei Específica							
74.037,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 02A00002/2024 - 20/08/2024 - Não Informado							
300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	26.340.897,12	46.247.857,84	12.155.540,47	1.516.351,46	6.303.335,59	0,00	107.217,06
PERCENTUAL		27,24%			2,51%		

Conforme apresentado no quadro acima, as alterações orçamentárias mediante abertura de créditos suplementares foram na ordem **27,24%** e os créditos especiais e extraordinários representaram **2,28%** da despesa inicial fixada (**R\$ 311.097.952,00**).



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

09. Avaliação da Execução Financeira

09.01. Resultado da Execução Financeira

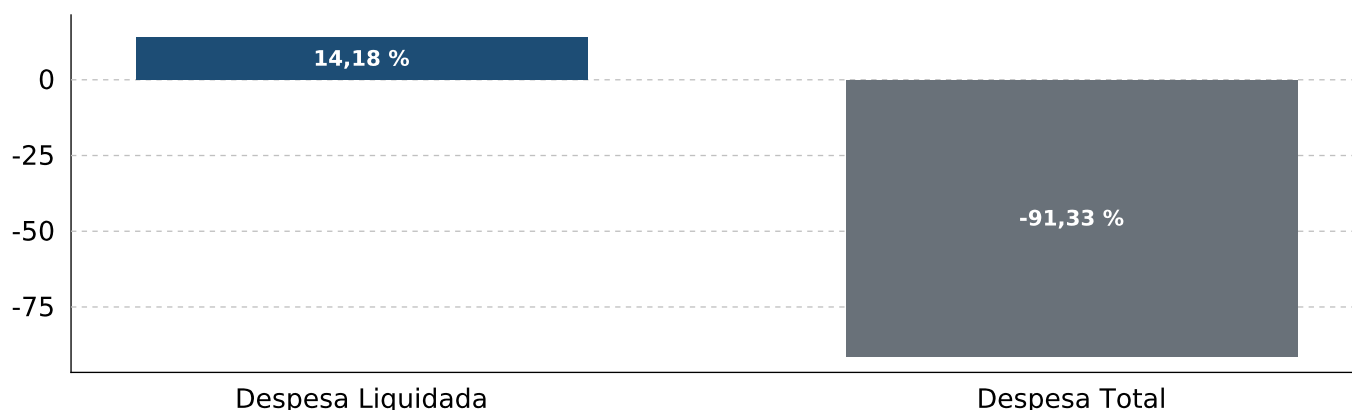
A execução financeira apresentada no quadro a seguir, especifica o resultado dos saldos de bancos com as despesas liquidadas e não liquidadas a pagar.

RESULTADO FINANCEIRO	EXERC. ANTERIOR	%	EXERC. ATUAL	%
ATIVO FINANCEIRO ¹	37.545.937,72		55.960.687,82	
(-) DESPESAS À PAGAR - LIQUIDADAS ²	41.925.728,16	-11,66	48.025.454,47	14,18
(=) DÉFICIT/SUPERÁVIT PELA DESPESA LIQUIDADA	-4.379.790,44		7.935.233,35	
PASSIVO FINANCEIRO ³	73.084.865,27	-94,65	107.072.314,24	-91,33
(=) DÉFICIT/SUPERÁVIT PELA DESPESA TOTAL	-35.538.927,55		-51.111.626,42	

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



Do quadro apresentado acima, conclui-se que, a Prefeitura possui disponibilidade financeira frente a frente as despesas a pagar LIQUIDADAS. Observa-se, portanto, que a disponibilidade financeira é superior às despesas efetivamente realizadas e ainda pendentes de pagamento, constatando um Resultado Financeiro superavitário. 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.

09.02. Resultado da Execução Financeira por Fonte de Recurso

A execução financeira apresentada no quadro a seguir, especifica o resultado dos saldos discriminados por cada fonte de recurso.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

DESCRIÇÃO	BANCOS/CAIXA	RESTOS PAGAR EXERC. ANTER.		À PAGAR NO EXERCÍCIO	RESULTADO	%
		PROCESSADO	NÃO PROC. LIQ.			
1 - RECURSOS PRÓPRIOS	8.098.686,45	6.145.166,52	67.824,38	34.874.633,70	-32.988.938,15	-407,33
2 - RECURSOS ESTADUAIS	2.244.305,57	49.340,80	0,00	3.922.246,58	-1.727.281,81	-76,96
3 - RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS	473.545,65	34.000,00	0,00	6.314,83	433.230,82	91,48
5 - RECURSOS FEDERAIS	3.872.313,22	258.094,14	4.050,31	2.360.758,27	1.249.410,50	32,26
6 - OUTRAS FONTES DE RECURSO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO	5.157.126,29	0,00	0,00	0,00	5.157.126,29	100,00
8 - EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS	0,00	0,00	0,00	18.180,67	-18.180,67	0,00
TOTAL	19.845.977,18	6.486.601,46	71.874,69	41.182.134,05	-27.894.633,02	-140,56

De acordo com a tabela acima, constata-se um **resultado financeiro deficitário na fonte de recurso próprio** na ordem de **R\$ -32,988,938.15**, que corresponde a **-407.33%** do saldo bancário disponível.

09.03. 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	21.781.359,99	0,28
	PASSIVO CIRCULANTE	78.161.695,22	

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



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

10. 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	35.469.457,96	19.716.513,93	9.607.777,51	0,00	6.145.166,52
92 - RECURSOS ESTADUAIS	3.439.717,25	3.380.691,41	9.685,04	0,00	49.340,80
93 - RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS	94.835,91	42.341,12	18.494,79	0,00	34.000,00
95 - RECURSOS FEDERAIS	2.194.655,80	1.851.107,83	85.453,83	0,00	258.094,14
96 - OUTRAS FONTES DE RECURSO	6.471,43	0,00	6.471,43	0,00	0,00
97 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO	544.857,96	544.857,96	0,00	0,00	0,00
98 - EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS	24.408,52	24.000,00	408,52	0,00	0,00
TOTAL	41.774.404,83	25.559.512,25	9.728.291,12	0,00	6.486.601,46

RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS	SALDO EXEC.ANTERIOR	PAGAMENTOS	CANCEL.	INSCRIÇÃO	SALDO
91 - RECURSOS PRÓPRIOS	1.914.357,65	1.121.985,73	340.556,74	0,00	451.815,18
92 - RECURSOS ESTADUAIS	257.370,06	246.463,14	45,29	0,00	10.861,63
93 - RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS	10.476,32	0,00	10.476,32	0,00	0,00
95 - RECURSOS FEDERAIS	1.006.320,75	700.499,66	42.772,65	0,00	263.048,44
96 - OUTRAS FONTES DE RECURSO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
97 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO	609.268,98	563.057,81	46.211,17	0,00	0,00
98 - EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	3.797.793,76	2.632.006,34	440.062,17	0,00	725.725,25

TOTAL GERAL (ADMINISTRAÇÃO DIRETA)	45.572.198,59	28.191.518,59	10.168.353,29	0,00	7.212.326,71
---	----------------------	----------------------	----------------------	-------------	---------------------

Constata-se até o período analisado que ao considerar as informações da Administração Direta houve uma diminuição do estoque de restos a pagar, na ordem de **R\$ 38.359.871,88**, representou **84,17%** 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, **61,86%** e **22,31%** dos restos a pagar, demonstrando que existe uma tendência de quitação dos restos a pagar até o término do exercício.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

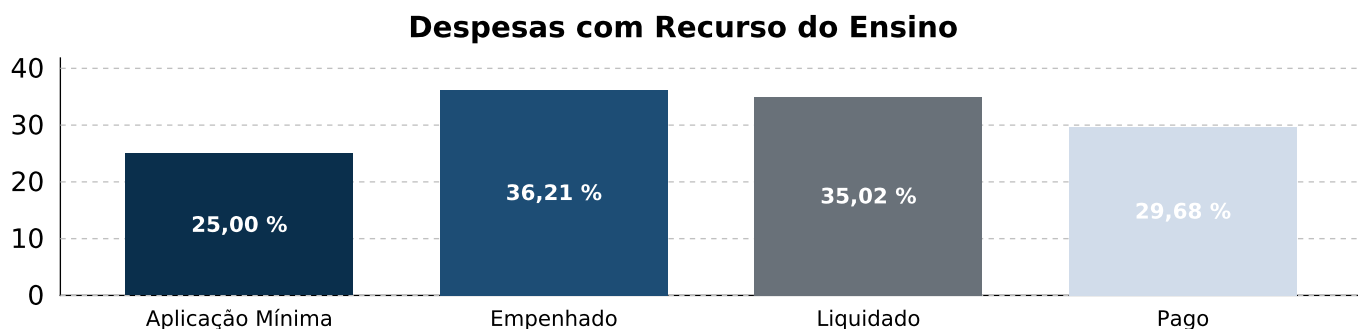
11. Aplicação dos Recursos no Ensino (art. 212, CF)

11.01. Aplicação do Ensino

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								242.402.341,80
RECEITAS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS								188.392.801,20
APLICAÇÃO MÍNIMA (25%)								47.098.200,30
DESPESAS COM ENSINO								
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%	
EDUCAÇÃO INFANTIL	27.809.603,95	22.771.609,79	12,09	21.246.549,16	11,28	17.871.703,75	9,49	
EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL	24.145.297,27	20.378.192,78	10,82	19.665.909,16	10,44	16.436.387,11	8,72	
RETENÇÕES AO FUNDEB	33.427.377,80	25.062.600,08	13,30	25.062.600,08	13,30	21.609.695,91	11,47	
TOTAL	85.382.279,02	68.212.402,65	36,21	65.975.058,40	35,02	55.917.786,77	29,68	

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, **36,21%** e **35,02%** das receitas e transferências de impostos, portanto, cumprindo o disposto no art. 212 da Constituição Federal.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

12. Aplicação dos Recursos no FUNDEB

12.01. Aplicação do FUNDEB

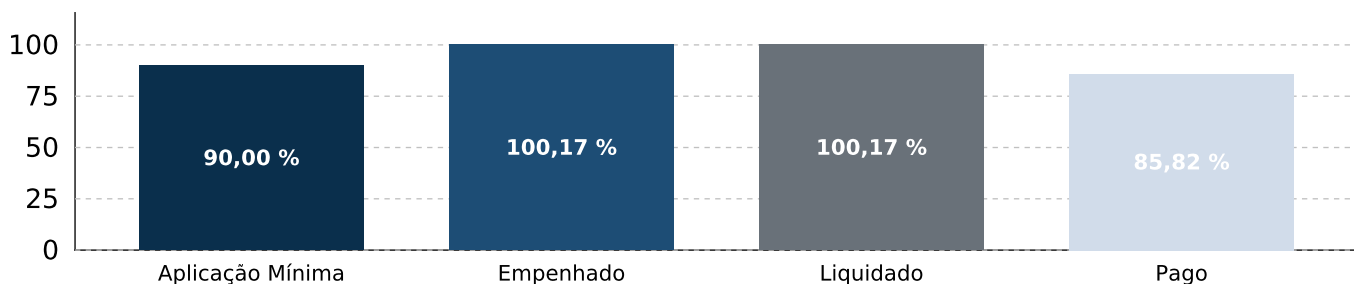
O quadro a seguir demonstra a aplicação dos recursos recebidos pelo FUNDEB, incluído os rendimentos de aplicação financeira na manutenção e desenvolvimento da educação.

APLICAÇÃO DOS RECURSOS NO FUNDEB	
PREVISAO ATUALIZADA	33.131.782,00
RECEITA DE TRANSF. DO FUNDEB E RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	25.098.625,61
APLICAÇÃO MÍNIMA (70%) - MAGISTÉRIO	17.569.037,93
APLICAÇÃO MÍNIMA (90%) - RECURSOS RECEBIDOS	22.588.763,05

DESPESAS COM FUNDEB							
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA* - exceto Complementação	0,00	25.142.311,24	100,17	25.142.311,24	100,17	21.540.811,18	85,82
PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA* - Complementação da	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS	51.379.206,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GERAL APLICADO (MIN. 90%)	51.379.206,53	25.142.311,24	100,17	25.142.311,24	100,17	21.540.811,18	85,82

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 **100,17%** 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 **100,17%**, atendendo o mínimo estabelecido no art. 26 do mesmo dispositivo legal.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

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

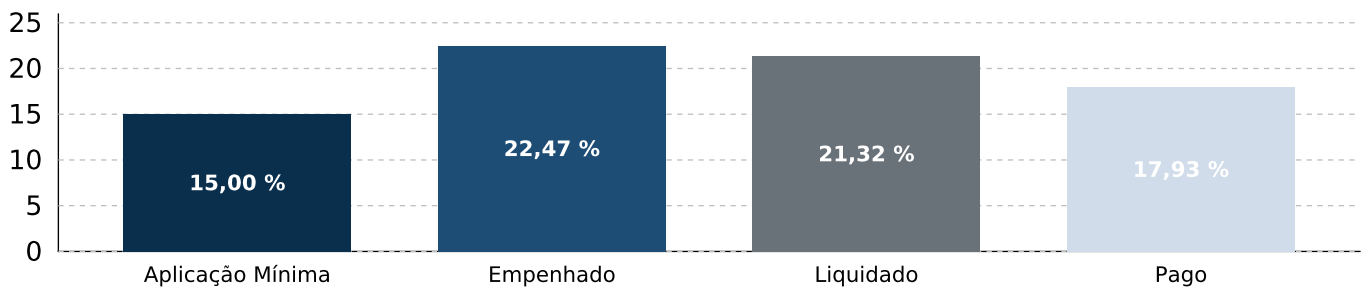
13.01. Aplicação da Saúde

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							235.284.341,80	
RECEITAS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS							184.633.712,75	
APLICAÇÃO MÍNIMA OBRIGATÓRIA - 15%							27.695.056,91	
DESPESAS COM SAÚDE								
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%	
Atenção Básica	42.147.317,53	31.872.611,10		30.793.407,63		26.727.151,19		
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	9.855.199,70	8.147.462,88		7.237.884,15		5.215.194,19		
Vigilância Sanitária	95.877,66	25.956,03		4.220,51		4.151,87		
Vigilância Epidemiológica	3.031.325,59	1.434.497,61		1.321.038,21		1.149.864,26		
APLICAÇÃO SAÚDE RECURSOS PRÓPRIOS	55.129.720,48	41.480.527,62	22,47	39.356.550,50	21,32	33.096.361,51	17,93	

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, **22,47%** e **21,32%** 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 Setembro de 2024

14. 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	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00

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			141.944,45	141.944,45	141.944,45	0,00
Saúde			141.944,45	141.944,45	141.944,45	0,00
	Atenção Básica		141.944,45	141.944,45	141.944,45	0,00
Recursos Federais			0,00	0,00	0,00	0,00
Saúde			0,00	0,00	0,00	0,00
	Vigilância Epidemiológica		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GERAL			141.944,45	141.944,45	141.944,45	0,00



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

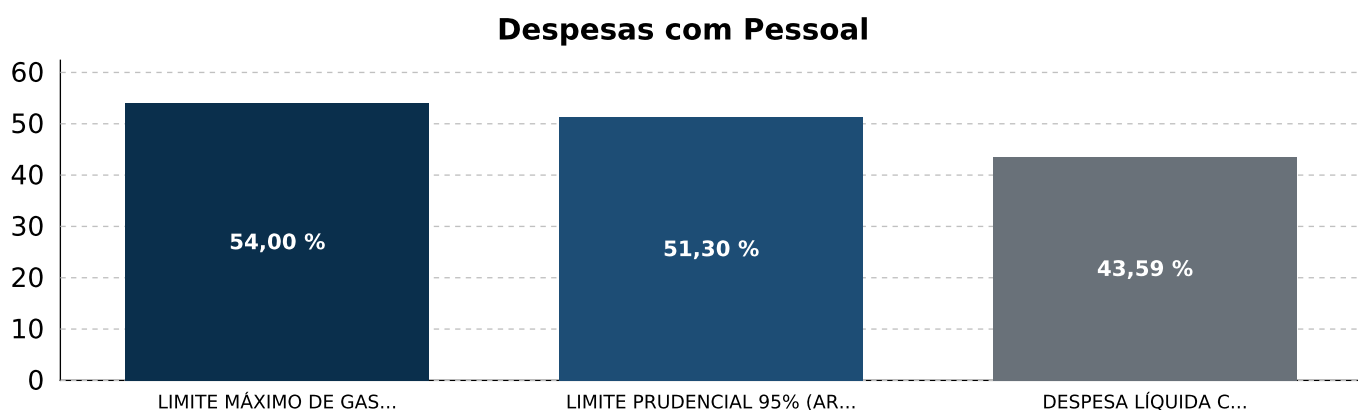
15. Limite da Despesa com Pessoal (art. 22, LRF)

15.01. Despesa com Pessoal

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		SETEMBRO/2024	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	276.817.881,75		315.135.495,07	
LIMITE MÁXIMO DE GASTO (ART. 20 LRF)	149.481.656,14	54,00	170.173.167,34	54,00
LIMITE PRUDENCIAL 95% (ART. 22 LRF)	142.007.573,34	51,30	161.664.508,97	51,30
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL	137.029.973,50	49,50	137.369.671,21	43,59

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 **43,59%** 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 Setembro de 2024

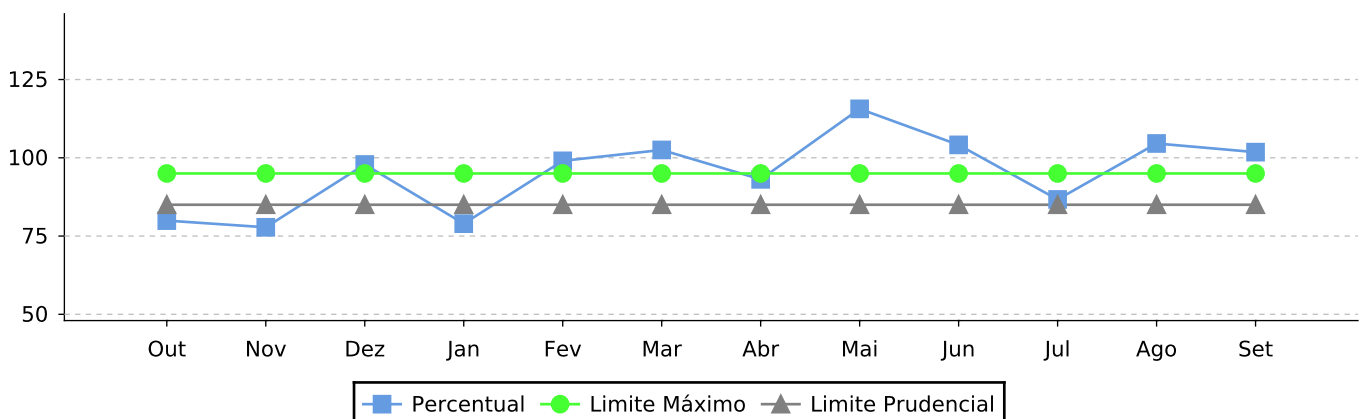
16. Cumprimento do limite de gastos (art. 167-A, CF)

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 SETEMBRO	
Receita Corrente Arrecadada no período de 12 meses	315.135.495,07
(-) Despesa Corrente Liquidada no período de 12 meses	298.867.759,28
= Percentual	94,83
Limite Máximo de Gastos (95%)	299.378.720,32
Limite Prudencial de Gastos (85%)	267.865.170,81

Mês	Receita	Despesa	Percentual
Outubro	23.371.962,07	18.684.961,44	79,94
Novembro	21.135.918,37	16.444.410,97	77,80
Dezembro	30.224.342,34	29.578.047,66	97,86
Janeiro	36.235.195,68	28.611.701,02	78,96
Fevereiro	28.955.499,05	28.675.285,20	99,03
Março	23.240.040,90	23.823.755,64	102,51
Abril	27.188.073,54	25.317.093,27	93,11
Mai	25.817.388,83	29.856.474,59	115,64
Junho	25.732.197,55	26.793.399,77	104,12
Julho	27.308.169,17	23.676.013,45	86,69
Agosto	23.314.363,47	24.384.479,04	104,58
Setembro	22.612.344,10	23.022.137,23	101,81

Segue abaixo a representação gráfica do acompanhamento do cumprimento do limite nos últimos 12 meses.





Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

Verificamos que a despesa corrente representou até o período analisado **94,83%** 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.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

17. Cumprimento do Art. 42 da LRF

17.01. Cumprimento do Art. 42 da LRF - Últimos Oito Meses de Mandato

Apresentamos no quadro abaixo a verificação do cumprimento do art. 42 da LRF dos oito últimos meses deste mandato.

APURAÇÃO DO LIMITE	
DESCRIÇÃO	POSIÇÃO EM ABRIL
Disponibilidade de Caixa	14.123.663,12
(-) Saldo de Restos a Pagar Processados	16.871.986,39
(-) Empenhos Liquidados a Pagar	21.958.749,85
(-) Valores Restituíveis	28.173.220,22
= Liquidez	-52.880.293,34

ACOMPANHAMENTO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE								
DESCRIÇÃO	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
Disponibilidade de Caixa	22.451.450,22	21.262.862,28	22.982.561,64	19.383.965,71	19.845.977,18	0,00	0,00	0,00
(-) Saldo de Restos a Pagar Processados	16.791.879,89	16.627.176,10	16.436.842,91	6.929.691,17	6.558.476,15	0,00	0,00	0,00
(-) Empenhos Liquidados a Pagar	38.989.664,48	41.561.175,96	43.239.913,63	42.599.952,86	41.182.134,05	0,00	0,00	0,00
(-) Valores Restituíveis	26.811.966,22	27.609.220,15	28.375.119,60	26.879.805,28	28.102.383,59	0,00	0,00	0,00
= Liquidez	-60.142.060,37	-64.534.709,93	-65.069.314,50	-57.025.483,60	-55.997.016,61	0,00	0,00	0,00

Conforme se verifica na tabela acima, a Entidade obteve um resultado de **liquidez** na ordem de **R\$ -52.880.293,34 em 30.04** e alcançou um resultado de **liquidez** de **R\$ 0,00 em 31.12**, comprovando que a Entidade passou a apresentar cobertura monetária para as despesas a pagar, demonstrando que houve o atendimento do art. 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal.

17.02. Cumprimento do Art. 42 da LRF - Projetada

Apresentamos no quadro abaixo a apuração em abril e a projeção do art. 42 da LRF para o último ano de mandato.

REFERÊNCIA PARA APURAÇÃO DOS ÚLTIMOS 8 (OITO) MESES DO EXERCÍCIO DE 2024	
DESCRIÇÃO	VALOR
Disponibilidade Financeira no final do período ⁽¹⁾	19.845.977,18
(-) Saldo de Restos a Pagar até o período	6.558.476,15
(-) Empenhos Liquidados a Pagar até o período	41.182.134,05
(-) Saldo da Despesa Empenhada a Liquidar e Em Liquidação ⁽³⁾	28.295.896,47
(-) Valores Restituíveis ⁽⁵⁾	28.102.383,59
(=) Liquidez do Período (Déficit)	-84.292.913,08
(+) Saldo da Receita Prevista a Realizar	57.430.142,22
(-) Saldo da Despesa Autorizada a Empenhar	93.353.499,07



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

DESCRIÇÃO	VALOR
(-) Saldo das Transferências Financeiras a Realizar ⁽⁴⁾	1.895.000,06
(=) Liquidez Projetada (Déficit)	-122.111.269,99
Disponibilidade Financeira em 30/04/2024 ⁽¹⁾	14.123.663,12
(-) Saldo de Restos a Pagar até 30/04/2024 ⁽²⁾	16.871.986,39
(-) Empenhos Liquidados a pagar até 30/04/2024	21.958.749,85
(-) Valores Restituíveis até 30/04/2024 ⁽⁵⁾	28.173.220,22
(=) Disponibilidade Líquida em 30/04/2024	-52.880.293,34

Conforme se verifica na tabela acima, a Entidade obteve um resultado de **liquidez** na ordem de **R\$ -52.880.293,34 em 30.04** e de **liquidez** de **R\$ -122.111.269,99 em 31.12**, comprovando que houve o atendimento do art. 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

18. Cumprimento do Art. 21 da LRF

18.01. Apuração do Limite do Art. 21 da LRF

Apresentamos no quadro abaixo a verificação do cumprimento do art. 21 da LRF dos últimos 180 (cento e oitenta) dias anteriores ao final deste mandato.

APURAÇÃO DO LIMITE DE GASTOS	
DESPESAS	POSIÇÃO EM JUNHO
Vencimentos e Vantagens Fixas	111.453.417,48
TOTAL DESPESA C/ PESSOAL	138.133.991,93
DEDUÇÕES	0,00
(-) Dec.Decisão Jud. e Exerc.Ant.	1.456.712,90
TOTAL DEDUÇÕES	1.456.712,90
Encargos Sociais	18.739.451,49
Inativos, Pens. e Outros Benef.	3.110.710,68
Outros Benefícios Assistenciais	0,00
Outras Despesas e Obrigações	4.830.412,28
TOTAL LÍQUIDO	136.677.279,03

APURAÇÃO DO LIMITE DE GASTOS						
DESPESAS	JULHO/ 2024	AGOSTO/ 2024	SETEMBRO/ 2024	OUTUBRO/ 2024	NOVEMBRO/ 2024	DEZEMBRO/ 2024
Vencimentos e Vantagens Fixas	112.822.981,24	113.999.404,87	114.660.461,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DESPESA C/ PESSOAL	138.118.968,71	137.425.682,57	138.322.435,38	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Dec.Decisão Jud. e Exerc.Ant.	1.451.110,65	1.086.491,54	952.764,17	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEDUÇÕES	1.451.110,65	1.086.491,54	952.764,17	0,00	0,00	0,00
Encargos Sociais	17.645.014,49	16.119.157,06	16.899.381,73	0,00	0,00	0,00
Inativos, Pens. e Outros Benef.	3.279.138,77	3.284.120,86	3.258.081,32	0,00	0,00	0,00
Outros Benefícios Assistenciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas e Obrigações	4.371.834,21	4.022.999,78	3.504.511,33	0,00	0,00	0,00
TOTAL LÍQUIDO	136.667.858,06	136.339.191,03	137.369.671,21	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

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

19.01. 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 - PRECATORIOS- REGIME ESPECIAL (F)	3.554.767,82	10.925.373,20	14.480.141,02
TOTAL	3.554.767,82	10.925.373,20	14.480.141,02

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\$ 14.480.141,02**.

19.02. Variação da Dívida Judicial

A tabela a seguir apresenta o comportamento da dívida de precatórios judiciais reconhecidos até período.

DÍVIDA DE PRECATÓRIO			
CURTO PRAZO	SALDO EM 31.12	MOVIMENTAÇÃO	SALDO ATÉ O PERÍODO
211110512 PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINARIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - VENCIDOS E NÃO PAGOS (F)	7.779,51	0,00	7.779,51
211110513 PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINARIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS (F)	0,00	1.000,00	1.000,00
211210502 PRECATORIOS DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - VENCIDOS E N	193.593,17	0,00	193.593,17
213110511 PRECATORIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL - ANTES DE 05/05/2000 (F)	877.152,54	0,00	877.152,54
213110512 PRECATORIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - VENCIDOS E NÃO PA	462.976,31	7.625.373,20	8.088.349,51
213110513 PRECATORIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS (F)	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
213110713 PRECATORIOS DE CONTAS A PAGAR - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS (F)	0,00	800.000,00	800.000,00
SUB-TOTAL	1.541.501,53	9.426.373,20	10.967.874,73
LONGO PRAZO	SALDO EM 31.12	MOVIMENTAÇÃO	SALDO ATÉ O PERÍODO
221110302 PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - VENCIDOS E NÃO PAGOS (P)	60.024.737,93	1.940.156,86	61.964.894,79
221110303 PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS (P)	37.545.728,92	9.653.138,52	47.198.867,44
221210202 PRECATORIOS DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - VENCIDOS E N	396.310,87	13.739,90	410.050,77
223110402 PRECATORIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - VENCIDOS E NÃO PA	5.917.507,52	0,00	5.917.507,52
223110403 PRECATORIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS (P)	258.883,16	0,00	258.883,16
223110602 PRECATORIOS DE CONTAS A PAGAR - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - VENCIDOS E NÃO PAGOS (P)	6.445.665,08	3.304,56	6.448.969,64
223110603 PRECATORIOS DE CONTAS A PAGAR - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS (P)	38.440,57	0,00	38.440,57
SUB-TOTAL	110.627.274,05	11.610.339,84	122.237.613,89
SALDO TOTAL	112.168.775,58	21.036.713,04	133.205.488,62

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 **18,75%** em relação ao exercício anterior.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

20. Dívidas de Curto e Longo Prazo

20.01. 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	%	
211000000 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	493.345,69	0,00	0,00	493.345,69	0,00	
211200000 - BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	193.593,17	0,00	0,00	193.593,17	0,00	
211400000 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	299.752,52	0,00	0,00	299.752,52	0,00	
213000000 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	462.976,31	1.221.471,79	8.846.844,99	8.088.349,51	1.647,03	
213100000 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	462.976,31	1.221.471,79	8.846.844,99	8.088.349,51	1.647,03	
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	201.965.603,71	7.788.312,03	67.127.675,05	261.304.966,73	29,38	
221100000 - PESSOAL A PAGAR	97.570.466,85	1.727.561,13	13.320.856,51	109.163.762,23	11,88	
221200000 - BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	396.310,87	0,00	13.739,90	410.050,77	3,47	
221400000 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	103.998.825,99	6.060.750,90	53.793.078,64	151.731.153,73	45,90	
222000000 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	2.433.803,49	3.749.388,90	11.498.296,34	10.182.710,93	318,39	
222100000 - EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO	1.590.039,82	359.011,33	1.107.918,77	2.338.947,26	47,10	
222300000 - FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO	843.763,67	3.390.377,57	10.390.377,57	7.843.763,67	829,62	
223000000 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	12.988.337,71	273.201,15	3.304,56	12.718.441,12	2,08	
223100000 - FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	12.988.337,71	273.201,15	3.304,56	12.718.441,12	2,08	
224000000 - OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	1.626.212,10	319.887,53	0,00	1.306.324,57	19,67	
224100000 - OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO	1.626.212,10	319.887,53	0,00	1.306.324,57	19,67	
SALDO TOTAL	219.972.256,76	13.352.261,40	87.476.120,94	294.096.116,30	33,70	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA				315.135.495,07		
PERCENTUAL DÍVIDAS DE CURTO E LONGO PRAZO SOBRE RCL					93,32	

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 **33,70%** em relação ao exercício anterior.

Em outra análise, constatamos que as obrigações financeiras contratadas representaram **93,32%** da Receita Corrente Líquida do Município.

20.02. Variação do Endividamento

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

EXERCÍCIO	VALOR	% SOBRE EXERC. ANT.
2021	110.110.696,65	0,00
2022	109.839.519,88	-0,25

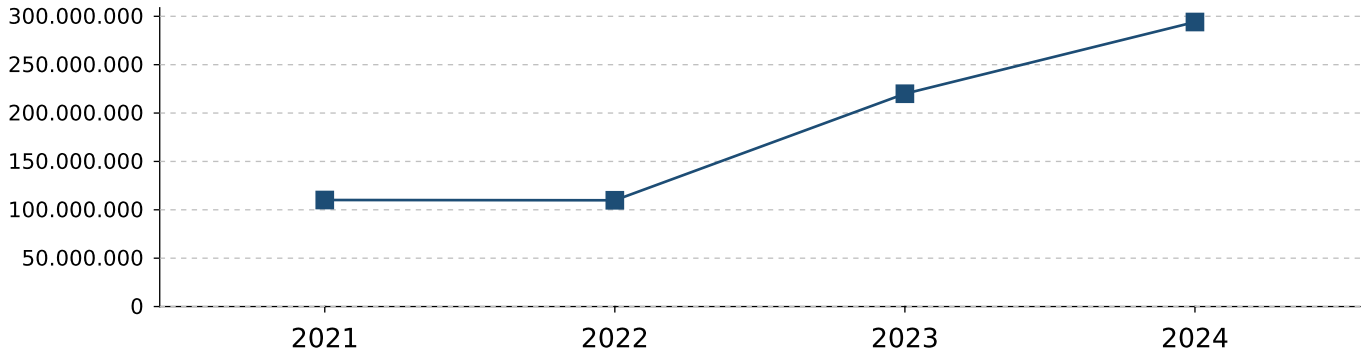


Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

2023	219.972.256,76	100,27
2024	294.096.116,30	33,70





Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

21. 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 2023	No Mês Anterior	No Mês Atual
Dívida Consolidada (I)	181.835.253,35	242.873.656,62	246.305.974,37
Deduções (II)	0,00	38.074.548,58	38.194.867,30
Ativo Disponível	14.349.508,25	21.219.215,28	21.781.359,99
Haveres Financeiros	23.196.429,47	33.751.957,11	34.179.327,83
(-) Restos a Pagar Processados	41.925.728,16	6.929.691,17	6.558.476,15
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	8.966.001,35	9.966.932,64	11.207.344,37
Dívida Consolidada Líquida (III) = (I-II)	181.835.253,35	204.799.108,04	208.111.107,07
Receita de Privatizações (IV)	0,00	0,00	0,00
Passivos Reconhecidos (V)	102.917.836,97	152.513.365,98	150.962.591,43
Dívida Fiscal Líquida (VI) = (III + IV - V)	78.917.416,38	52.285.742,06	57.148.515,64
Resultado Nominal			-21.768.900,74
Meta Fixada Para o Exercício			29.877.228,32

Conforme demonstrado no quadro acima, constatamos que a dívida do Município está composta por **R\$ 246.305.974,37** referente a dívida fundada e **R\$ 17.765.820,52** a dívida flutuante. As disponibilidades financeiras e demais ativos de curto prazo, foram da ordem de **R\$ 55.960.687,82**.

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\$ 38.194.867,30**, mostrando que o município não dispõe de suficiência financeira no fechamento do período.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

22. 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)	327.147.082,80	327.147.082,80	264.587.870,95
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	71.010.630,80	71.010.630,80	60.885.852,17
CONTRIBUIÇÕES	991.460,00	991.460,00	3.128.453,74
RECEITA PREVIDENCIÁRIA	0,00	0,00	0,00
OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	991.460,00	991.460,00	3.128.453,74
RECEITA PATRIMONIAL LÍQUIDA	502.288,00	502.288,00	269.692,05
RECEITA PATRIMONIAL	1.656.353,00	1.656.353,00	1.147.693,48
(-) APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.154.065,00	1.154.065,00	878.001,43
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	251.743.464,00	251.743.464,00	198.261.809,66
DIVERSAS RECEITAS CORRENTES	2.899.240,00	2.899.240,00	2.042.063,33
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	2.899.240,00	2.899.240,00	2.042.063,33
RECEITAS DE CAPITAL (II)	16.224.182,00	16.224.182,00	13.264.537,49
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III)	15.834.277,00	15.834.277,00	10.505.706,67
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS (IV)	0,00	0,00	0,00
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	1.920.044,39
ALIENAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00	1.920.044,39
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	389.905,00	389.905,00	838.786,43
CONVÊNIOS	0,00	0,00	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	389.905,00	389.905,00	838.786,43
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL (VII)= (II-III-IV-V-VI)	389.905,00	389.905,00	2.758.830,82
DEDUÇÕES DA RECEITA (VIII)	33.427.377,80	33.427.377,80	25.062.600,09
RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS (IX)= (I+VII-VIII)	294.109.610,00	294.109.610,00	242.284.101,68



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

DESPESAS PRIMÁRIAS			
Especificação	Dotação Anual Inicial	Dotação Anual Atualizada	Despesas Líquidas Até o Mês
RECEITAS FISCAIS CORRENTES (I)	327.147.082,80	327.147.082,80	264.587.870,95
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	71.010.630,80	71.010.630,80	60.885.852,17
CONTRIBUIÇÕES	991.460,00	991.460,00	3.128.453,74
RECEITA PREVIDENCIÁRIA	0,00	0,00	0,00
OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	991.460,00	991.460,00	3.128.453,74
RECEITA PATRIMONIAL LÍQUIDA	502.288,00	502.288,00	269.692,05
RECEITA PATRIMONIAL	1.656.353,00	1.656.353,00	1.147.693,48
(-) APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.154.065,00	1.154.065,00	878.001,43
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	251.743.464,00	251.743.464,00	198.261.809,66
DIVERSAS RECEITAS CORRENTES	2.899.240,00	2.899.240,00	2.042.063,33
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	2.899.240,00	2.899.240,00	2.042.063,33
RECEITAS DE CAPITAL (II)	16.224.182,00	16.224.182,00	13.264.537,49
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III)	15.834.277,00	15.834.277,00	10.505.706,67
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS (IV)	0,00	0,00	0,00
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	1.920.044,39
ALIENAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00	1.920.044,39
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	389.905,00	389.905,00	838.786,43
CONVÊNIOS	0,00	0,00	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	389.905,00	389.905,00	838.786,43
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL (VII)= (II-III-IV-V-VI)	389.905,00	389.905,00	2.758.830,82
DEDUÇÕES DA RECEITA (VIII)	33.427.377,80	33.427.377,80	25.062.600,09
RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS (IX)= (I+VII-VIII)	294.109.610,00	294.109.610,00	242.284.101,68
RESULTADO PRIMÁRIO (IX-XIX)	-13.408.247,00	-71.535.980,90	263.598,85
META FIXADA PARA O EXERCÍCIO			-20.156.539,89

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\$ 263.598,85**.

Considerando que o resultado primário projetado para o exercício foi de **R\$ -20.156.539,89**, podemos observar que a execução do período superou a meta projetada para o exercício.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

23. 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	4.127,00
Valor Arrecadado	1.939.423,24
Saldo de Banco	458.106,35

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.

FUNTE RECURSO	FUNÇÃO	SUBFUNÇÃO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
Recursos Próprios			1.926.786,53	1.576.237,21	1.469.267,21
ALIENAÇÃO DE BENS			1.926.786,53	1.576.237,21	1.469.267,21
Urbanismo			1.926.786,53	1.576.237,21	1.469.267,21
Serviços Urbanos			1.926.786,53	1.576.237,21	1.469.267,21
	44903900 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.926.786,53	1.576.237,21	1.469.267,21
TOTAL GERAL			1.926.786,53	1.576.237,21	1.469.267,21

De acordo com o demonstrado acima, constatamos que até o período analisado o valor arrecadado totalizou **R\$ 1.939.423,24**, saldo bancário de **R\$ 458.106,35** e o montante empenhado, liquidado e pago com recursos provenientes da alienação de ativos representou, respectivamente **99,34%**, **81,27%**, e **75,75%** do total arrecadado.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

24. DCL, Operações de Créditos, Avais e Garantias

01.01. 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	%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DE ENDIVIDAMENTO	315.135.495,07	100,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA		
SALDO DEVEDOR	208.111.107,07	66,04
LIMITE LEGAL (ART.S 3º E 4º RES. 40 SENADO)	378.162.594,08	120,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
CONCESSÕES DE GARANTIA		
MONTANTE	0,00	0,00
LIMITE LEGAL (ART. 9º RES. 43 SENADO)	69.329.808,92	22,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (EXCETO ARO)		
REALIZADAS NO PERÍODO	10.505.706,67	3,33
LIMITE LEGAL (INC. I DO ART. 7º RES. 43 SENADO)	50.421.679,21	16,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
ANTECIPAÇÃO DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		
SALDO DEVEDOR	0,00	0,00
LIMITE LEGAL (ART. 10º RES. 43 SENADO)	22.059.484,65	7,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00

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).

Constata-se no quadro acima que o percentual de operações de créditos do município representou até o período analisado **3,33%** 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 nos artigos 9º e 10º da Resolução nº 43 do Senado Federal.

Constatamos também que o percentual da Dívida Consolidada Líquida representou até o período analisado **66,04%** da Receita Corrente Líquida, não excedendo o limite de **120%** previsto nos arts. 3º e 4º da Resolução 40 do Senado Federal.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

25. Avaliação da Arrecadação de Dívida Ativa

25.01. 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	4.646.736,00	4.646.736,00	3.818.608,46	82,17
11125004 Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa - Multas e Juros	930.659,00	930.659,00	667.324,16	71,70
11125303 Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Dívida Ativa	0,00	0,00	2.524,47	0,00
11145113 Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Dívida Ativa	444.710,00	444.710,00	392.778,99	88,32
11145114 Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Dívida Ativa - Multas e Juros	80.921,00	80.921,00	74.672,31	92,27
11199903 Outros Impostos - Dívida Ativa	622,00	622,00	0,00	0,00
11199904 Outros Impostos - Dívida Ativa - Multas e Juros	3.766,00	3.766,00	0,00	0,00
11210103 Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização - Dívida Ativa	244.882,00	244.882,00	258.551,36	105,58
11210104 Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização - Dívida Ativa - Multas e Juros	46.188,00	46.188,00	37.621,03	81,45
11215003 Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária - Dívida Ativa	1.036,00	1.036,00	2.020,26	195,00
11215004 Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária - Dívida Ativa - Multas e Juros	67,00	67,00	591,70	883,13
11220103 Taxas pela Prestação de Serviços em Geral - Dívida Ativa	0,00	0,00	488,99	0,00
11220104 Taxas pela Prestação de Serviços em Geral - Dívida Ativa - Multas e Juros	0,00	0,00	434,38	0,00
11315303 Contribuição de Melhoria para Pavimentação e Obras Complementares - Dívida Ativa	3.825,00	3.825,00	1.867,23	48,81
11315304 Contribuição de Melhoria para Pavimentação e Obras Complementares - Dívida Ativa - Multas e Juros	779,00	779,00	226,71	29,10
12415003 Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - Dívida Ativa	71.419,00	71.419,00	130.389,34	182,56
12415004 Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - Dívida Ativa - Multas e Juros	12.029,00	12.029,00	15.623,79	129,88
16999903 Outros Serviços - Dívida Ativa	28.661,00	28.661,00	15.284,80	53,32
16999904 Outros Serviços - Dívida Ativa - Multas e Juros	8.833,00	8.833,00	3.200,97	36,23
19110103 Multas Previstas em Legislação Específica - Dívida Ativa	14.714,00	14.714,00	2.800,21	19,03
19110104 Multas Previstas em Legislação Específica - Dívida Ativa - Multas e Juros	41,00	41,00	1.897,27	4.627,48
19999923 Outras Receitas Não Arrecadadas e Não Projetadas pela RFB - Primárias - Dívida Ativa	566,00	566,00	8.406,27	1.485,20
19999924 Outras Receitas Não Arrecadadas e Não Projetadas pela RFB - Primárias - Dívida Ativa - Multas e Juros	266,00	266,00	1.299,60	488,57
Avaliação da Arrecadação de Dívida Ativa	6.540.720,00	6.540.720,00	5.436.612,30	83,11

Conforme apresentado na tabela acima, constatamos que até o período analisado, o valor arrecadado de dívida ativa representou **83,11%** do valor previsto de arrecadação para o exercício.

25.02. Arrecadação dos Últimos Exercícios



Prefeitura Municipal de Mococa

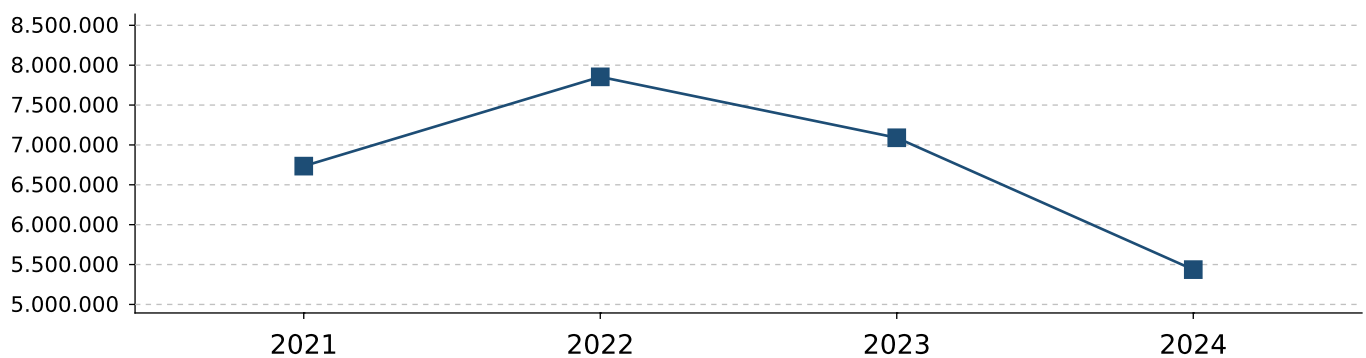
Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

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.
2021	6.734.222,08	0,00
2022	7.853.758,62	16,62
2023	7.089.740,32	-9,73
2024	5.436.612,30	-23,32

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\$ 5.436.612,30** representando uma redução de **23,32%** em relação a arrecadação do exercício anterior.

25.03. 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.

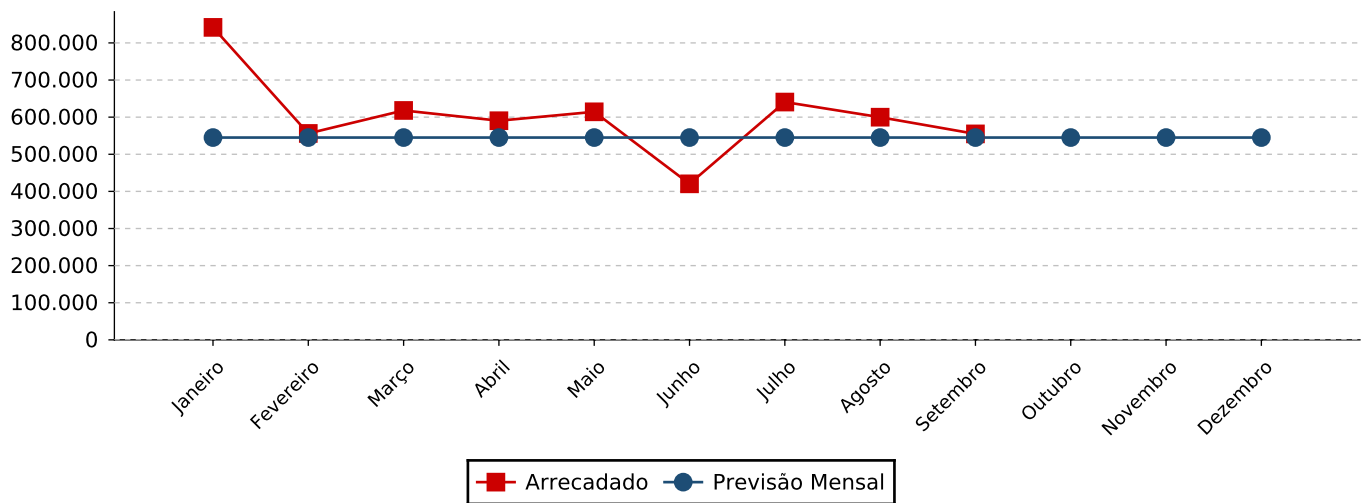
MÊS	PREVISÃO MENSAL	ARRECADADO
Janeiro	545.060,00	841.871,04
Fevereiro	545.060,00	556.093,71
Março	545.060,00	618.088,94
Abril	545.060,00	590.417,21
Maio	545.060,00	614.374,91
Junho	545.060,00	420.366,69
Julho	545.060,00	640.670,30
Agosto	545.060,00	599.869,04
Setembro	545.060,00	554.860,46
Outubro	545.060,00	
Novembro	545.060,00	
Dezembro	545.060,00	
Total	6.540.720,00	5.436.612,30



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024





Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

26. Avaliação dos Créditos em Dívida Ativa

26.01. 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	
TOTAL		0,00	0,00	0,00	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.

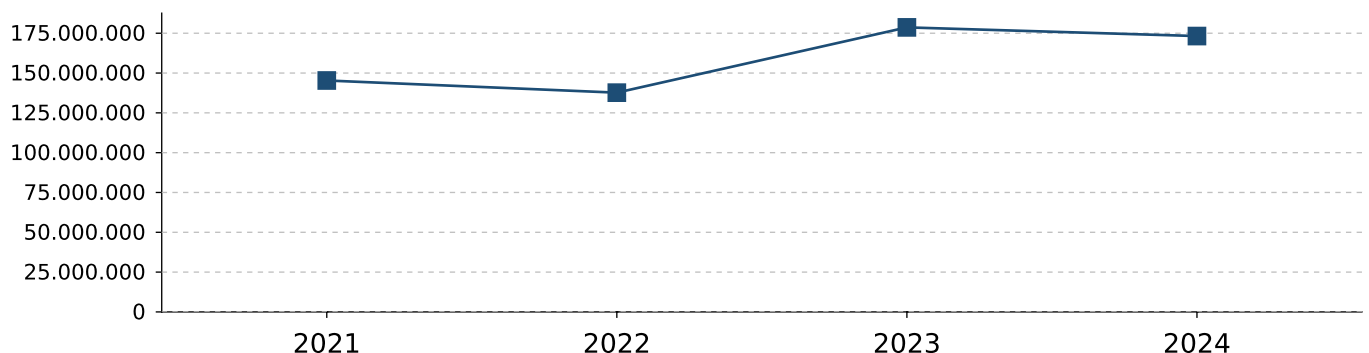
CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA - LONGO PRAZO					
CÓDIGO	DESCRIÇÃO	SALDO 31/12	MOVIMENTAÇÃO ATÉ O PERÍODO		SALDO ATUAL
			ENTRADAS	SAÍDAS	
121110401	CRÉDITOS NÃO PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS (P)	168.336.472,98	2.000.000,00	7.257.710,05	163.078.762,93
121110504	DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	10.332.796,34	80.000,00	258.902,25	10.153.894,09
TOTAL		178.669.269,32	2.080.000,00	7.516.612,30	173.232.657,02

Conforme exposto acima, constatamos que as inscrições e atualizações somaram **R\$ 2.080.000,00** e os recebimentos e/ou provisões de créditos inscritos em dívida ativa totalizaram **R\$ 7.516.612,30**, 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\$ **173.232.657,02**.

26.02. Dívida Ativa dos Últimos Exercícios

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

EXERCÍCIO	VALOR	% SOBRE EXERC. ANT.
2021	145.321.441,83	0,00
2022	137.694.897,37	-5,25
2023	178.669.269,32	29,76
2024	173.232.657,02	-3,04





Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

27. Avaliação do Recolhimento com Encargos Sociais

27.01. 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
31901301	FGTS	710.205,80	710.205,80	673.859,21
31901302	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	1.018.964,70	1.018.964,70	0,00
31901399	OUTRAS OBRIGAÇÕES PATRONAIS	171.739,74	171.739,74	71.431,85
TOTAL		1.900.910,24	1.900.910,24	745.291,06

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
31901301	FGTS	0,00	6.786.539,90	6.786.402,64	5.404.983,28	1.381.556,62
31901302	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	0,00	9.537.641,48	9.537.614,48	6.766.798,31	2.770.843,17
31901399	OUTRAS OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0,00	728.708,84	728.708,84	628.174,86	100.533,98
TOTAL		0,00	17.052.890,22	17.052.725,96	12.799.956,45	4.252.933,77

SALDOS DE ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR PELO EMPENHADO ATÉ O MÊS **4.252.933,77** **24,93%**

Conforme demonstrado acima, o valor empenhado, liquidado e pago com encargos sociais representou até o período, respectivamente, **R\$ 17.052.890,22**, **R\$ 17.052.725,96** e **R\$ 12.799.956,45**.

Com relação ao saldo de empenho a pagar até o período, apuramos que o montante de **R\$ 4.252.933,77** representa **24,93%** da despesa liquidada no mês.

27.02. 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
31901301	FGTS	2.112.433,85	2.037.693,58	74.078,06	0,00	662,21
31901302	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	10.489.859,02	2.908.685,39	7.575.499,44	0,00	5.674,19
31901399	OUTRAS OBRIGAÇÕES PATRONAIS	842,56	0,00	842,56	0,00	0,00
TOTAL		12.603.135,43	4.946.378,97	7.650.420,06	0,00	6.336,40

Conforme o demonstrado acima, o valor pago e cancelado representou até o período, respectivamente, **39,24%**, e **60,70%** dos restos a pagar.

27.03. Encargos Sociais dos Últimos Exercícios



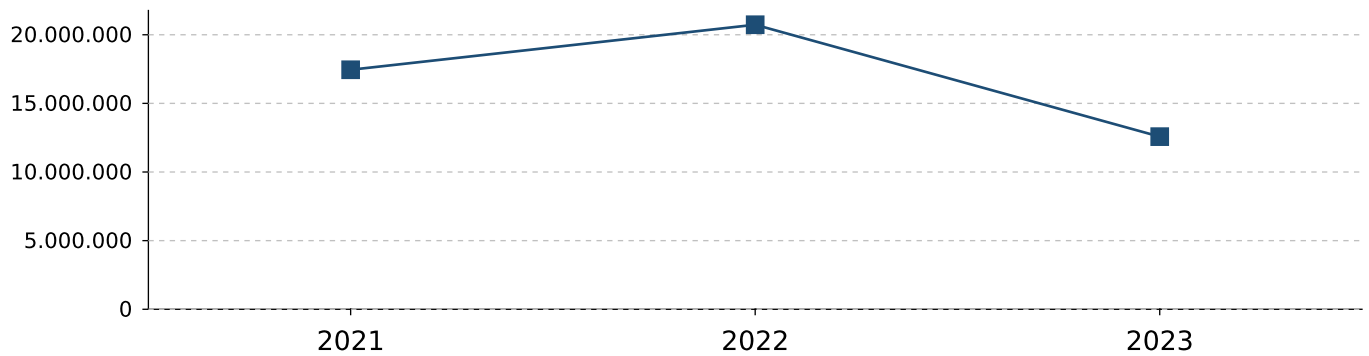
Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

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

EXERCÍCIO	VALOR
2021	17.450.228,16
2022	20.729.083,62
2023	12.577.502,46





Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

28. Avaliação dos Repasses ao Terceiro Setor

28.01. Valor Repassado x RCL

Conforme demonstrado no quadro abaixo, verifica-se que a despesa a pagar no período é de **R\$ 5.041.526,95**

RELAÇÃO DE REPASSES AO TERCEIRO SETOR			
DESCRIÇÃO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	0,46	0,46	0,46
CONTRIBUIÇÕES	107.800,00	107.800,00	107.800,00
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0,00	0,00	0,00
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	19.700.086,41	19.244.845,95	18.525.460,66
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	2.971.013,68	2.668.723,22	2.541.162,76
SUBVENÇÕES SOCIAIS	25.196.703,23	23.861.914,35	21.759.652,95
TOTAL DE REPASSES	47.975.603,78	45.883.283,98	42.934.076,83
SALDO A PAGAR			5.041.526,95
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA			315.135.495,07
PERCENTUAL DE REPASSES (LIQUIDADO) SOBRE RCL			14,55

Conforme demonstrado no quadro acima, verifica-se que a despesa liquidada com repasses a entidades do Terceiro Setor representou até o período **95,63%** da despesa prevista para o exercício.

Em outra análise, verificamos que o valor repassado representou **14,55%** da Receita Corrente Líquida do Município.

28.02. 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	19.354.944,44	18.524.234,14	15.930.691,23
2 - Recursos Estaduais	3.418.096,62	3.416.842,19	3.386.354,49
3 - Recursos Próprios de Fundos Especiais	1.426.576,18	1.413.726,18	1.413.726,18
5 - Recursos Federais	23.024.876,79	21.777.371,72	21.470.375,85
8 - Emendas Parlamentares Individuais	751.109,75	751.109,75	732.929,08
TOTAL DE REPASSES	47.975.603,78	45.883.283,98	42.934.076,83

28.03. Repasses por Entidades

EMPENHO	UNIDADE EXECUTORA	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
39.875.525/0001-06 - AFOREM- ASS. DAS FOLIAS DE REIS MOCOCA				
13 - Cultura				
5 - Recursos Federais				
2024/8398	U.E.: MANUTENÇÃO DIRETORIA	6.000,00	6.000,00	6.000,00



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

EMPENHO	UNIDADE EXECUTORA	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
TOTAL		6.000,00	6.000,00	6.000,00
44.483.780/0001-43 - ALINE ELISA GALDINO				
13 - Cultura				
5 - Recursos Federais				
2024/7807	U.E.: MANUTENÇÃO DIRETORIA	9.000,00	9.000,00	9.000,00
TOTAL		9.000,00	9.000,00	9.000,00
44.763.530/0001-67 - APAE ASSOC. PAIS E AMIGOS DOS EXCEPC.				
8 - Assistência Social				
3 - Recursos Próprios de Fundos Especiais				
2024/1722	U.E.: ASSISTENCIA CRIANCA E	132.845,00	132.845,00	132.845,00
10 - Saúde				
5 - Recursos Federais				
2024/2401	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	28.175,57	28.175,57	28.175,57
8 - Assistência Social				
1 - Recursos Próprios				
2024/306	U.E.: ASSISTENCIA AO PORTADOR DE	205.699,92	205.699,92	154.274,94
5 - Recursos Federais				
2024/307	U.E.: ASSISTENCIA AO PORTADOR DE	64.732,08	64.732,08	48.549,06
2 - Recursos Estaduais				
2024/308	U.E.: ASSISTENCIA AO PORTADOR DE	52.060,80	52.060,80	39.045,60
10 - Saúde				
5 - Recursos Federais				
2024/3590	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	1.995,96	1.995,96	1.995,96
2024/4540	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	1.995,96	1.995,96	1.995,96
2024/5458	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	1.995,96	1.995,96	1.995,96
12 - Educação				
8 - Emendas Parlamentares Individuais				
2024/5772	U.E.: MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL	10.080,67	10.080,67	10.080,67
10 - Saúde				
5 - Recursos Federais				
2024/657	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	146.496,00	146.496,00	97.664,00
8 - Assistência Social				
5 - Recursos Federais				
2024/6570	U.E.: ASSISTENCIA AO PORTADOR DE	0,06	0,06	0,02
10 - Saúde				
1 - Recursos Próprios				
2024/658	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	135.579,85	135.579,85	135.579,85
5 - Recursos Federais				
2024/7534	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	1.995,96	1.995,96	1.995,96
2024/7535	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	1.995,96	1.995,96	1.995,96
8 - Assistência Social				
5 - Recursos Federais				
2024/7874	U.E.: ASSISTENCIA AO PORTADOR DE	200.000,00	200.000,00	200.000,00
2024/7875	U.E.: ASSISTENCIA AO PORTADOR DE	100.000,00	100.000,00	100.000,00



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

EMPENHO	UNIDADE EXECUTORA	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
10 - Saúde				
1 - Recursos Próprios				
2024/8386	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	96.842,75	96.842,75	19.368,55
5 - Recursos Federais				
2024/8636	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	1.995,96	1.995,96	1.995,96
TOTAL		1.184.488,46	1.184.488,46	977.559,02
52.504.354/0001-77 - ARTESANATO - CENTRO DE				
8 - Assistência Social				
3 - Recursos Próprios de Fundos Especiais				
2024/1605	U.E.: ASSISTENCIA CRIANCA E	32.000,00	32.000,00	32.000,00
1 - Recursos Próprios				
2024/18	U.E.: ASSISTENCIA CRIANCA E ADOLESCENTE	361.764,85	361.764,85	241.176,56
12 - Educação				
1 - Recursos Próprios				
2024/20	U.E.: MANUTENCAO DO ENSINO	1.239.207,64	1.239.207,64	821.887,64
8 - Assistência Social				
8 - Emendas Parlamentares Individuais				
2024/4251	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DA CRIANCA E DO	25.243,12	25.243,12	25.243,12
TOTAL		1.658.215,61	1.658.215,61	1.120.307,32
04.029.515/0001-75 - ASSOCIACAO ASSISTENCIAL S. FRANCISCO -				
8 - Assistência Social				
3 - Recursos Próprios de Fundos Especiais				
2024/1723	U.E.: ASSISTENCIA CRIANCA E	70.938,00	70.938,00	70.938,00
1 - Recursos Próprios				
2024/2149	U.E.: ASSISTENCIA COMUNITARIA	84.000,00	84.000,00	84.000,00
8 - Emendas Parlamentares Individuais				
2024/4182	U.E.: ASSISTENCIA CRIANCA E	61.737,19	61.737,19	61.737,19
1 - Recursos Próprios				
2024/670	U.E.: ASSISTENCIA CRIANCA E ADOLESCENTE	660.000,00	660.000,00	440.000,00
5 - Recursos Federais				
2024/671	U.E.: ASSISTENCIA CRIANCA E ADOLESCENTE	102.749,40	102.749,40	77.062,05
2 - Recursos Estaduais				
2024/672	U.E.: ASSISTENCIA CRIANCA E ADOLESCENTE	39.693,99	38.439,56	31.450,56
TOTAL		1.019.118,58	1.017.864,15	765.187,80
54.139.860/0001-30 - ASSOCIACAO CRISTA SAO FRANCISCO DE				
8 - Assistência Social				
1 - Recursos Próprios				
2024/1669	U.E.: ASSISTENCIA CRIANCA E	237.360,00	237.360,00	178.020,00
3 - Recursos Próprios de Fundos Especiais				
2024/1670	U.E.: ASSISTENCIA CRIANCA E	40.000,00	40.000,00	40.000,00
2024/2630	U.E.: ASSISTENCIA AO IDOSO	58.000,00	58.000,00	58.000,00
8 - Emendas Parlamentares Individuais				
2024/4117	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DA ASSISTENCIA	32.280,67	32.280,67	32.280,67
TOTAL		367.640,67	367.640,67	308.300,67



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

EMPENHO	UNIDADE EXECUTORA	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
05.630.044/0001-19 - ASSOCIACAO DOS AMIGOS DO CAMINHO DA				
13 - Cultura				
1 - Recursos Próprios				
2024/2624	U.E.: MANUTENÇÃO DIRETORIA	8.625,00	8.625,00	6.037,50
TOTAL		8.625,00	8.625,00	6.037,50
26.382.599/0001-69 - ASSOCIACAO PROTETORA DE ANIMAIS SAO				
10 - Saúde				
8 - Emendas Parlamentares Individuais				
2024/8322	U.E.: VIGILANCIA EM SAUDE	18.180,67	18.180,67	0,00
TOTAL		18.180,67	18.180,67	0,00
51.828.977/0001-32 - Cadastro não encontrado				
13 - Cultura				
1 - Recursos Próprios				
2024/4095	U.E.: MANUTENÇÃO DIRETORIA	24.800,00	0,00	0,00
5 - Recursos Federais				
2024/5070	U.E.: MANUTENÇÃO DIRETORIA	24.800,00	24.800,00	24.800,00
TOTAL		49.600,00	24.800,00	24.800,00
04.029.515/0002-56 - CASA DE ACOLHIMENTO MOCOCA EM				
8 - Assistência Social				
8 - Emendas Parlamentares Individuais				
2024/4184	U.E.: ASSISTENCIA COMUNITARIA	18.568,04	18.568,04	18.568,04
1 - Recursos Próprios				
2024/8431	U.E.: ASSISTENCIA COMUNITARIA	48.000,00	12.000,00	12.000,00
TOTAL		66.568,04	30.568,04	30.568,04
07.664.194/0001-79 - CENTRO DE VOLUNTARIADO DE MOCOCA				
8 - Assistência Social				
3 - Recursos Próprios de Fundos Especiais				
2024/1606	U.E.: ASSISTENCIA CRIANCA E	109.555,00	109.555,00	109.555,00
1 - Recursos Próprios				
2024/19	U.E.: ASSISTENCIA CRIANCA E ADOLESCENTE	268.320,00	268.320,00	223.600,00
8 - Emendas Parlamentares Individuais				
2024/3558	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DA CRIANCA E DO	43.742,78	43.742,78	43.742,78
TOTAL		421.617,78	421.617,78	376.897,78
52.503.844/0001-59 - CINE MOCOCA S/A				
13 - Cultura				
5 - Recursos Federais				
2024/8406	U.E.: MANUTENÇÃO DIRETORIA	20.000,00	20.000,00	20.000,00
12 - Educação				
1 - Recursos Próprios				
2024/9021	U.E.: MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL	3.000,00	0,00	0,00
TOTAL		23.000,00	20.000,00	20.000,00
52.356.268/0002-45 - CONDERG - CONSORCIO DES. REGIAO -				
10 - Saúde				
1 - Recursos Próprios				



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

EMPENHO	UNIDADE EXECUTORA	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	
2024/1188	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	852.780,60	676.296,06	676.296,06	
5 - Recursos Federais					
2024/1518	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	3.757,32	3.757,32	3.757,32	
2024/1569	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	28.494,70	28.494,70	28.494,70	
2024/1901	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	28.494,70	28.494,70	28.494,70	
2024/2062	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	3.757,32	3.757,32	3.757,32	
2024/2871	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	28.494,70	28.494,70	28.494,70	
2024/3544	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	3.257,20	3.257,20	3.257,20	
1 - Recursos Próprios					
2024/3591	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	87.650,00	87.650,00	87.650,00	
5 - Recursos Federais					
2024/407	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	28.494,70	28.494,70	28.494,70	
2024/4210	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	3.257,20	3.257,20	3.257,20	
2024/4435	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	28.494,70	28.494,70	28.494,70	
1 - Recursos Próprios					
2024/4662	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	34.000,00	34.000,00	34.000,00	
5 - Recursos Federais					
2024/5118	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	28.494,70	28.494,70	28.494,70	
1 - Recursos Próprios					
2024/5436	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	34.000,00	34.000,00	34.000,00	
5 - Recursos Federais					
2024/5460	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	3.257,20	3.257,20	3.257,20	
2024/6377	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	3.257,20	3.257,20	3.257,20	
2024/6412	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	28.494,70	28.494,70	28.494,70	
1 - Recursos Próprios					
2024/6562	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	29.500,00	29.500,00	29.500,00	
5 - Recursos Federais					
2024/7276	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	3.257,20	3.257,20	3.257,20	
2024/7337	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	28.494,70	28.494,70	28.494,70	
1 - Recursos Próprios					
2024/7338	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	14.850,00	14.850,00	14.850,00	
2024/777	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	527.911,80	439.926,50	395.933,85	
2024/778	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	38.544,03	38.544,03	38.544,03	
5 - Recursos Federais					
2024/8432	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	28.494,70	28.494,70	28.494,70	
2024/8638	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	3.257,20	3.257,20	3.257,20	
		TOTAL	1.902.746,57	1.638.276,73	1.594.284,08
54.140.348/0001-03 - CORPORACAO MUSICAL "FILARMONICA					
13 - Cultura					
1 - Recursos Próprios					
2024/2055	U.E.: MANUTENÇÃO DIRETORIA	165.000,00	165.000,00	115.500,00	
		TOTAL	165.000,00	165.000,00	115.500,00
22.342.045/0001-87 - ERIC TEMOTEO FURLAN 29616196880					
13 - Cultura					



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

EMPENHO	UNIDADE EXECUTORA	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
5 - Recursos Federais				
2024/7821	U.E.: MANUTENÇÃO DIRETORIA	30.000,00	30.000,00	30.000,00
TOTAL		30.000,00	30.000,00	30.000,00
02.853.035/0001-07 - GRUPO ARCO-IRIS DE MOCOCA				
8 - Assistência Social				
8 - Emendas Parlamentares Individuais				
2024/4181	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DA ASSISTENCIA	43.280,67	43.280,67	43.280,67
TOTAL		43.280,67	43.280,67	43.280,67
03.851.523/0001-30 - GRUPO TUMM - TODOS UNIDOS MUDAREMOS				
8 - Assistência Social				
3 - Recursos Próprios de Fundos Especiais				
2024/1607	U.E.: ASSISTENCIA CRIANCA E	293.843,00	293.843,00	293.843,00
1 - Recursos Próprios				
2024/267	U.E.: ASSISTENCIA CRIANCA E ADOLESCENTE	144.480,00	144.480,00	108.360,00
8 - Emendas Parlamentares Individuais				
2024/3575	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DA ASSISTENCIA	42.580,67	42.580,67	42.580,67
TOTAL		480.903,67	480.903,67	444.783,67
24.386.755/0001-34 - INSTITUTO RITA LOBATO				
10 - Saúde				
5 - Recursos Federais				
2024/1279	U.E.: ATENCAO BASICA	150.000,00	150.000,00	150.000,00
1 - Recursos Próprios				
2024/1280	U.E.: MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL	1.696.265,07	1.696.265,07	1.696.265,07
5 - Recursos Federais				
2024/1402	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	13.337,21	13.337,21	13.337,21
2024/1403	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	67.576,02	67.576,02	67.576,02
1 - Recursos Próprios				
2024/1446	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	63.000,00	63.000,00	63.000,00
5 - Recursos Federais				
2024/1447	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	295.440,46	295.440,46	295.440,46
2024/1709	U.E.: ATENCAO BASICA	2.096.265,07	2.096.265,07	2.096.265,07
2024/1710	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	200.000,00	200.000,00	200.000,00
2024/2399	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	13.337,21	13.337,21	13.337,21
2024/2400	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	67.576,02	67.576,02	67.576,02
1 - Recursos Próprios				
2024/2474	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	67.000,00	67.000,00	67.000,00
5 - Recursos Federais				
2024/2475	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	291.440,46	291.440,46	291.440,46
1 - Recursos Próprios				
2024/2479	U.E.: MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL	1.033.000,00	1.033.000,00	1.033.000,00
2 - Recursos Estaduais				
2024/2488	U.E.: ATENCAO BASICA	203.000,00	203.000,00	203.000,00
1 - Recursos Próprios				
2024/263	U.E.: MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL	1.696.265,07	1.696.265,07	1.696.265,07



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

EMPENHO	UNIDADE EXECUTORA	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
2024/264	U.E.: MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL	741.765,07	741.765,07	741.765,07
2024/265	U.E.: MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL	358.440,46	0,00	0,00
5 - Recursos Federais				
2024/2655	U.E.: ATENCAO BASICA	850.000,00	850.000,00	850.000,00
1 - Recursos Próprios				
2024/315	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	62.977,99	62.977,99	62.977,99
5 - Recursos Federais				
2024/316	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	295.462,47	295.462,47	295.462,47
2024/317	U.E.: ATENCAO BASICA	450.000,00	450.000,00	450.000,00
1 - Recursos Próprios				
2024/3452	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	64.570,00	64.570,00	64.570,00
5 - Recursos Federais				
2024/3453	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	293.870,00	293.870,00	293.870,00
2024/3545	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	60.992,46	60.992,46	60.992,46
2024/3546	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	13.337,21	13.337,21	13.337,21
2024/4192	U.E.: ATENCAO BASICA	413.265,07	413.265,07	413.265,07
2024/4211	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	64.671,65	64.671,65	64.671,65
2024/4212	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	12.839,17	12.839,17	12.839,17
20 - Agricultura				
1 - Recursos Próprios				
2024/4233	U.E.: MANUTENCAO DO SERVICO DE	0,46	0,46	0,46
10 - Saúde				
1 - Recursos Próprios				
2024/4346	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	69.000,00	69.000,00	69.000,00
5 - Recursos Federais				
2024/4347	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	289.440,46	289.440,46	289.440,46
1 - Recursos Próprios				
2024/4348	U.E.: MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL	1.796.265,07	1.796.265,07	1.796.265,07
5 - Recursos Federais				
2024/4349	U.E.: ATENCAO BASICA	400.000,00	400.000,00	400.000,00
2024/4350	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	100.000,00	100.000,00	100.000,00
1 - Recursos Próprios				
2024/4351	U.E.: MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL	1.796.265,07	1.796.265,07	1.796.265,07
5 - Recursos Federais				
2024/4352	U.E.: ATENCAO BASICA	400.000,00	400.000,00	400.000,00
2024/4353	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	100.000,00	100.000,00	100.000,00
2024/5459	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	64.734,58	64.734,58	64.734,58
2024/5461	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	12.250,96	12.250,96	12.250,96
1 - Recursos Próprios				
2024/5477	U.E.: MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL	69.000,00	69.000,00	69.000,00
5 - Recursos Federais				
2024/5478	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	289.440,46	289.440,46	289.440,46
1 - Recursos Próprios				
2024/5707	U.E.: MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL	1.880.952,37	1.880.952,37	1.165.000,00



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

EMPENHO	UNIDADE EXECUTORA	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	
5 - Recursos Federais					
2024/5708	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	100.000,00	100.000,00	100.000,00	
2024/5709	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	400.000,00	400.000,00	400.000,00	
2024/6376	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	66.011,98	66.011,98	66.011,98	
2024/6378	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	12.317,18	12.317,18	12.317,18	
2024/6413	U.E.: ATENCAO BASICA	350.000,00	350.000,00	350.000,00	
1 - Recursos Próprios					
2024/6422	U.E.: MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL	69.000,00	69.000,00	69.000,00	
5 - Recursos Federais					
2024/6423	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	289.440,46	289.440,46	289.440,46	
2024/6551	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	690.000,00	690.000,00	690.000,00	
2024/7195	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	700.000,00	700.000,00	700.000,00	
2024/7273	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	64.432,30	64.432,30	64.432,30	
2024/7274	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	12.317,18	12.317,18	12.317,18	
1 - Recursos Próprios					
2024/7339	U.E.: MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL	69.000,00	69.000,00	69.000,00	
5 - Recursos Federais					
2024/7340	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	289.440,46	289.440,46	161.880,00	
2024/7394	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	640.952,37	640.952,37	640.952,37	
2024/8411	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	84.439,35	84.439,35	84.439,35	
2024/8633	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	12.317,18	12.317,18	12.317,18	
2024/8634	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	65.172,07	65.172,07	65.172,07	
2024/8659	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	41.745,00	41.745,00	41.745,00	
1 - Recursos Próprios					
2024/9022	U.E.: MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL	69.000,00	0,00	0,00	
5 - Recursos Federais					
2024/9023	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	289.440,46	0,00	0,00	
		TOTAL	23.218.069,56	22.501.188,64	21.657.675,81
52.505.153/0001-94 - IRMANDADE DA SANTA CASA DE					
10 - Saúde					
1 - Recursos Próprios					
2024/1389	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
5 - Recursos Federais					
2024/1404	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	64.965,98	64.965,98	64.965,98	
2024/15	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	958.064,61	958.064,61	958.064,61	
8 - Emendas Parlamentares Individuais					
2024/1564	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	369.104,75	369.104,75	369.104,75	
5 - Recursos Federais					
2024/1565	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
1 - Recursos Próprios					
2024/1566	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	460.000,00	460.000,00	460.000,00	
5 - Recursos Federais					
2024/1567	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	160.000,00	160.000,00	80.000,00	
1 - Recursos Próprios					



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

EMPENHO	UNIDADE EXECUTORA	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
2024/1568	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	880.000,00	880.000,00	330.000,00
5 - Recursos Federais				
2024/1570	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	25.000,00	25.000,00	25.000,00
2024/1850	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	958.064,61	958.064,61	958.064,61
2024/2402	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	64.965,98	64.965,98	64.965,98
2024/2518	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	25.000,00	25.000,00	25.000,00
2024/2870	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	958.064,61	958.064,61	958.064,61
1 - Recursos Próprios				
2024/2997	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	25.000,00	25.000,00	25.000,00
5 - Recursos Federais				
2024/2998	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	25.000,00	25.000,00	25.000,00
1 - Recursos Próprios				
2024/305	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	75.000,00	75.000,00	75.000,00
5 - Recursos Federais				
2024/3547	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	62.011,31	62.011,31	62.011,31
2024/4222	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	958.064,61	958.064,61	958.064,61
2024/4223	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	61.186,51	61.186,51	61.186,51
2 - Recursos Estaduais				
2024/4592	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	182.302,66	182.302,66	182.302,66
5 - Recursos Federais				
2024/4661	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	25.000,00	25.000,00	25.000,00
2024/496	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	25.000,00	25.000,00	25.000,00
2024/5117	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	958.064,61	958.064,61	958.064,61
2024/5119	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	25.000,00	25.000,00	25.000,00
2024/5462	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	61.186,51	61.186,51	61.186,51
1 - Recursos Próprios				
2024/5803	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	175.000,00	100.000,00	100.000,00
2 - Recursos Estaduais				
2024/5817	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	1.002.955,36	1.002.955,36	1.002.955,36
5 - Recursos Federais				
2024/6375	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	958.064,61	958.064,61	958.064,61
2024/6379	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	61.186,51	61.186,51	61.186,51
2024/6411	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	25.000,00	25.000,00	25.000,00
2024/660	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	958.064,61	958.064,61	958.064,61
2024/7030	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	958.064,61	958.064,61	958.064,61
2 - Recursos Estaduais				
2024/7041	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	664.465,00	664.465,00	664.465,00
5 - Recursos Federais				
2024/7275	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	61.490,86	61.490,86	61.490,86
2024/7533	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	25.000,00	25.000,00	25.000,00
1 - Recursos Próprios				
2024/8314	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	20,00	20,00	20,00
2 - Recursos Estaduais				
2024/8323	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	664.465,00	664.465,00	664.465,00



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

EMPENHO	UNIDADE EXECUTORA	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
5 - Recursos Federais				
2024/8331	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	958.064,61	958.064,61	958.064,61
2024/8635	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	60.063,09	60.063,09	60.063,09
2024/8757	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	25.000,00	25.000,00	25.000,00
2 - Recursos Estaduais				
2024/8758	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	567.219,81	567.219,81	567.219,81
5 - Recursos Federais				
2024/9347	U.E.: ATENCAO DE MEDIA E ALTA	958.064,61	0,00	0,00
TOTAL		15.613.235,43	14.580.170,82	13.950.170,82
52.506.110/0001-23 - LAR DOS VELHINHOS DR ADOLPHO BARRETTO				
8 - Assistência Social				
3 - Recursos Próprios de Fundos Especiais				
2024/2725	U.E.: ASSISTENCIA AO IDOSO	427.823,18	427.823,18	427.823,18
8 - Emendas Parlamentares Individuais				
2024/3570	U.E.: ASSISTENCIA AO IDOSO	46.055,42	46.055,42	46.055,42
1 - Recursos Próprios				
2024/667	U.E.: ASSISTENCIA AO IDOSO	165.000,00	165.000,00	123.750,00
5 - Recursos Federais				
2024/668	U.E.: ASSISTENCIA AO IDOSO	34.932,00	34.932,00	26.199,00
2 - Recursos Estaduais				
2024/669	U.E.: ASSISTENCIA AO IDOSO	41.934,00	41.934,00	31.450,50
TOTAL		715.744,60	715.744,60	655.278,10
52.505.302/0001-15 - LAR MARIA IMACULADA				
8 - Assistência Social				
3 - Recursos Próprios de Fundos Especiais				
2024/1611	U.E.: ASSISTENCIA CRIANCA E	240.522,00	240.522,00	240.522,00
1 - Recursos Próprios				
2024/17	U.E.: ASSISTENCIA CRIANCA E ADOLESCENTE	495.360,00	495.360,00	371.520,00
8 - Emendas Parlamentares Individuais				
2024/3561	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DA CRIANCA E DO	40.255,10	40.255,10	40.255,10
4 - Administração				
1 - Recursos Próprios				
2024/4076	U.E.: MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL	0,31	0,31	0,31
2024/924	U.E.: MANUT CONSELHO TUTELAR	18.881,06	18.881,06	15.448,14
TOTAL		795.018,47	795.018,47	667.745,55
00.853.266/0001-87 - MARIA BEATRIZ SORAES RIG. DE LIMA				
13 - Cultura				
5 - Recursos Federais				
2024/7805	U.E.: MANUTENÇÃO DIRETORIA	9.000,00	9.000,00	9.000,00
TOTAL		9.000,00	9.000,00	9.000,00
14.687.850/0002-03 - OBRAS SOCIAIS DA PAROQUIA SAO JOAO				
8 - Assistência Social				
1 - Recursos Próprios				
2024/666	U.E.: ASSISTENCIA COMUNITARIA	132.000,00	132.000,00	96.000,00



Prefeitura Municipal de Mococa

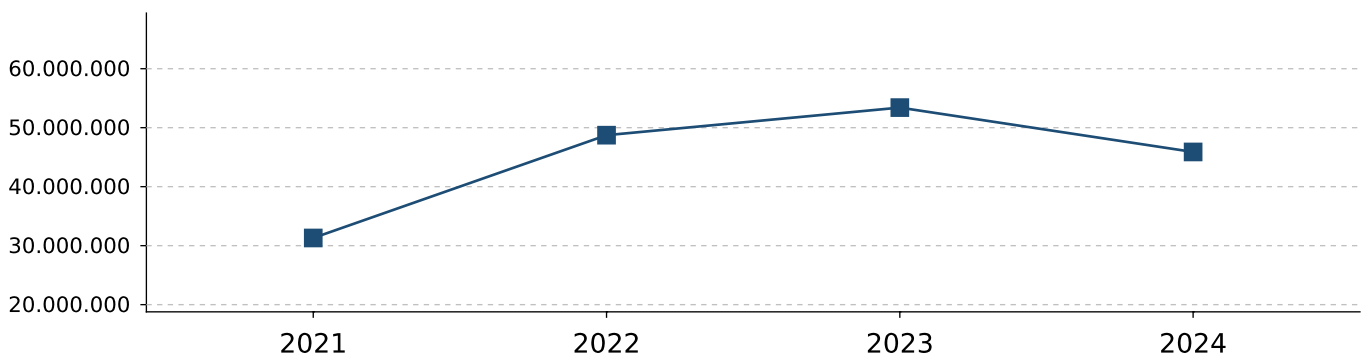
Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

EMPENHO	UNIDADE EXECUTORA	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
TOTAL		132.000,00	132.000,00	96.000,00
11.903.484/0001-03 - RECAPP - CONSULTORIA E ASSESSORIA EM				
8 - Assistência Social				
3 - Recursos Próprios de Fundos Especiais				
2024/4101	U.E.: ASSISTENCIA CRIANCA E	16.400,00	8.200,00	8.200,00
5 - Recursos Federais				
2024/4102	U.E.: ASSISTENCIA COMUNITARIA	8.500,00	8.500,00	8.500,00
TOTAL		24.900,00	16.700,00	16.700,00
52.960.928/0001-11 - STUCCHI & PREVNER CONSULTORIA LTDA				
8 - Assistência Social				
3 - Recursos Próprios de Fundos Especiais				
2024/4113	U.E.: ASSISTENCIA AO IDOSO	4.650,00	0,00	0,00
TOTAL		4.650,00	0,00	0,00
00.033.948/1688-14 - TIAGO DE JESUS PEREIRA				
13 - Cultura				
5 - Recursos Federais				
2024/7806	U.E.: MANUTENÇÃO DIRETORIA	9.000,00	9.000,00	9.000,00
TOTAL		9.000,00	9.000,00	9.000,00
TOTAL DE REPASSES		47.975.603,78	45.883.283,98	42.934.076,83

28.04. 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.



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 Setembro de 2024

29. Avaliação dos Bens Móveis e Imóveis

29.01. 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	%
APLICAÇÕES DIRETAS	39.554.608,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MATERIAL DE CONSUMO	0,00	460.731,81	0,00	460.731,81	0,00	460.731,81	0,00
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS -	0,00	1.926.786,53	0,00	1.576.237,21	0,00	1.469.267,21	0,00
OBRAS E INSTALAÇÕES	0,00	16.199.064,41	0,00	5.494.534,63	0,00	5.315.391,99	0,00
EQUIPAMENTOS E MATERIAL	0,00	629.076,43	0,00	135.841,43	0,00	111.743,43	0,00
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	364.207,39	0,00	364.207,39	0,00	364.207,39	0,00
TOTAL DE INVESTIMENTOS	39.554.608,79	19.579.866,57	49,50	8.031.552,47	20,30	7.721.341,83	19,52
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA						315.135.495,07	
PERCENTUAL DE INVESTIMENTO SOBRE RCL						2,54 %	

Conforme apresentado na tabela acima, constatamos que até o período analisado, a despesa liquidada com investimento representou **20,30%** da despesa prevista para o exercício. Em outra análise, certificamos ainda que a Prefeitura aplicou em investimento o equivalente a **2,55%** da Receita Corrente Líquida do Município.

29.02. 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
123100000	BENS MÓVEIS	15.886.053,22	135.841,43	0,00	16.021.894,65	0,84
123110100	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	3.369.243,72	9.540,00	0,00	3.378.783,72	0,28
123110200	BENS DE INFORMÁTICA	1.431.297,12	0,00	0,00	1.431.297,12	0,00
123110300	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	3.237.240,01	28.260,00	0,00	3.265.500,01	0,86
123110400	MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	242.019,62	0,00	0,00	242.019,62	0,00
123110500	VEÍCULOS	6.746.631,20	0,00	0,00	6.746.631,20	0,00
123119900	DEMAIS BENS MÓVEIS	859.621,55	98.041,43	0,00	957.662,98	10,23
123200000	BENS IMÓVEIS	130.640.236,62	9.800.354,15	-2.620.488,44	137.820.102,33	5,20
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	0,00	0,00	40.000,00	0,00
123210600	BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	22.066.825,43	7.880.309,76	-700.444,05	29.246.691,14	24,54
123210700	INSTALAÇÕES (P)	0,00	1.920.044,39	-1.920.044,39	0,00	0,00
123219900	DEMAIS BENS IMÓVEIS	8.609.868,88	0,00	0,00	8.609.868,88	0,00
123800000	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
123000000	TOTAL	146.526.289,84	9.936.195,58	-2.620.488,44	153.841.996,98	4,75



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

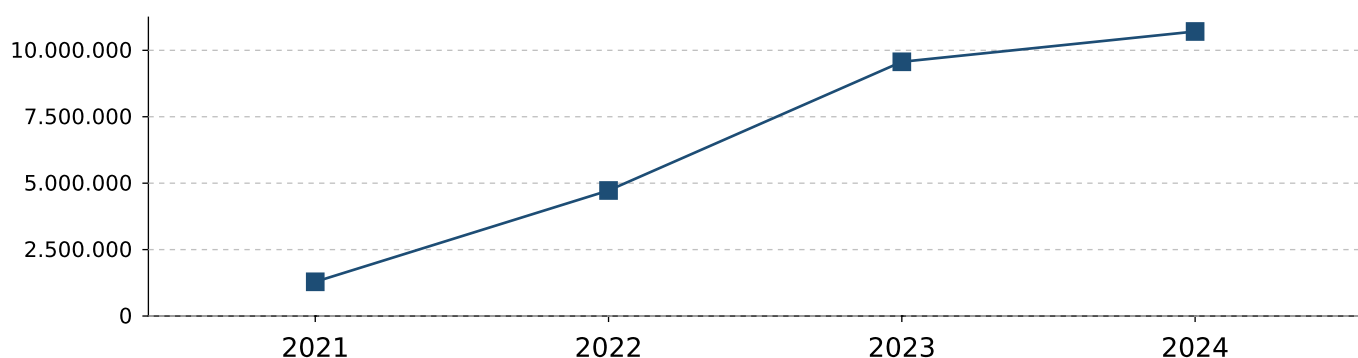
Verificamos até o período um **aumento** do Ativo Imobilizado em **4,75%** em relação ao saldo apresentado encerramento do exercício anterior.

29.03. 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
2021	1.287.949,08
2022	4.724.115,71
2023	9.569.021,14
2024	10.708.736,63

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 Setembro de 2024

30. 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	67.681
REC. TRIBUTÁRIA AMPLIADA DO EXERC. ANTER. (A)	220.312.221,58
PERCENTUAL MÁXIMO PERMITIDO PARA REPASSE	7,00
VALOR MÁXIMO PERMITIDO PARA REPASSE	15.421.855,51
ORÇAMENTO PRESVISTO PARA O EXERCÍCIO	7.580.000,00
REPASSE ATÉ O PERÍODO (B)	5.685.000,02
PERCENTUAL REALIZADO (C = B/A*100)	2,58

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	
Impostos	61.959.308,50
Taxas	2.403.797,81
Contribuição de Melhoria	7.434,90
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	2.120.642,98
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS	
Transferências da União e de suas Entidades	60.662.687,19
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	93.158.350,20
TOTAL	220.312.221,58



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

31. 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	631.666,67	631.666,74	100,00	0,00	0,00
Fevereiro	631.666,67	631.666,66	99,99	0,00	0,00
Março	631.666,67	631.666,66	99,99	0,00	0,00
Abril	631.666,67	631.666,66	99,99	0,00	0,00
Mai	631.666,67	631.666,66	99,99	0,00	0,00
Junho	631.666,67	631.666,66	99,99	0,00	0,00
Julho	631.666,67	631.666,66	99,99	0,00	0,00
Agosto	631.666,67	631.666,66	99,99	0,00	0,00
Setembro	631.666,67	631.666,66	99,99	0,00	0,00
Outubro	631.666,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Novembro	631.666,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Dezembro	631.666,63	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	7.580.000,00	5.685.000,02	75,00	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	%
2021	3.850.000,00	0,00	1.094.421,39	0,00
2022	4.400.000,00	14,28	789.425,15	-27,86
2023	5.360.000,00	21,81	547.260,89	-30,67



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

32. Avaliação das Licitações e Contratações Diretas

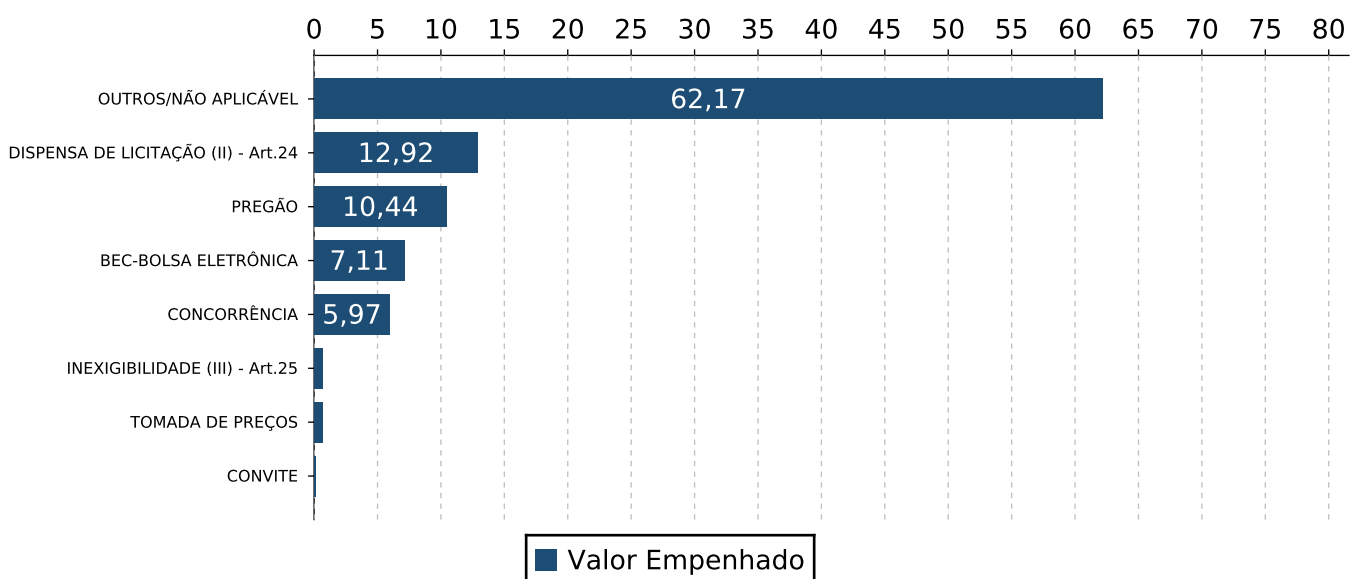
32.01. Licitações e Contratações Diretas

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	170.887.770,02	62,17
DESPESA EMPENHADA COMO DISPENSA DE LICITAÇÃO (II) - Art.24	35.521.497,58	12,92
DESPESA EMPENHADA COMO PREGÃO	28.683.656,27	10,44
DESPESA EMPENHADA COMO BEC-BOLSA ELETRÔNICA	19.536.758,58	7,11
DESPESA EMPENHADA COMO CONCORRÊNCIA	16.411.083,23	5,97
DESPESA EMPENHADA COMO INEXIGIBILIDADE (III) - Art.25	1.806.565,90	0,66
DESPESA EMPENHADA COMO TOMADA DE PREÇOS	1.766.854,28	0,64
DESPESA EMPENHADA COMO CONVITE	257.000,97	0,09
TOTAL	274.871.186,83	
TOTAL DE DESPESA EMPENHADA (I)		274.871.186,83
TOTAL DA DESPESA EMPENHADA SEM LICITAÇÃO (IV) = (II+III)		37.328.063,48
PERCENTUAL DESPESA SEM LICITAÇÃO = ((IV / I) * 100)		13,58 %

Conforme demonstrado no quadro acima, constata-se que até o período analisado, a despesa empenhada nas modalidades de licitação previstas no artigo 28, da Lei Federal 14.133/21 representou **86,41%** 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 Setembro de 2024

33. Avaliação de Estoques em Almoxarifado

33.01. 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	0,00	12.512.541,86	0,00	10.584.223,20	0,00	8.297.045,58	0,00	
TOTAL	0,00	12.512.541,86	0,00	10.584.223,20	0,00	8.297.045,58	0,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA							315.135.495,07	
PERCENTUAL DAS DESPESAS LIQUIDADAS SOBRE RCL							3,35	

33.02. 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)	234.935,94	4.482.146,83	-4.309.603,89	407.478,88
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS (P)	260.676,81	2.642.001,97	-1.864.405,64	1.038.273,14
MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO (P)	58.173,93	1.114.481,74	-1.111.373,31	61.282,36
AUTOPEÇAS (P)	238.103,94	1.097.325,37	-821.481,56	513.947,75
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	19.036,81	4.114.998,01	-4.134.005,82	29,00
MATERIAIS GRÁFICOS (P)	0,00	510,00	-510,00	0,00
MATERIAL DE EXPEDIENTE (P)	147.425,50	458.099,83	-282.524,88	323.000,45
MATERIAIS A CLASSIFICAR (P)	0,00	3.540,00	-3.540,00	0,00
OUTROS - ALMOXARIFADO (P)	120.165,79	400.687,00	-466.597,00	54.255,79
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	2.523.018,97	14.313.790,75	-12.994.042,10	3.842.767,62

Conforme exposto acima, constatamos que os registros de entradas totalizaram **R\$ 14.313.790,75**, as saídas representaram **R\$ 12.994.042,10** e o saldo em estoque para o mês seguinte é **R\$ 3.842.767,62**.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

34. Despesas com Adiantamento

34.01. Despesa com Adiantamentos

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	QTD	UTILIZADO	QTD	DEVOLVIDO	QTD	PENDENTES NO PRAZO	QTD	PENDENTES EM ATRASO	QTD
CONCEDIDOS NO PERÍODO	151.937,93	109	120.039,90	89	13.291,03	61	12.679,00	7	5.928,00	8

34.02. Adiantamentos Prestado Contas

O quadro abaixo apresenta a relação das despesas no regime de adiantamentos empenhadas no exercício prestado contas até o período analisado.

RELAÇÃO DE ADIANTAMENTOS PRESTADO CONTAS					
DESCRIÇÃO	EMPENHO	TIPO	DATA	VALOR	PERÍODO APLICAÇÃO
MANUTENÇÃO DIRETORIA					
MARIA APARECIDA CILLI	2024/1596	Concessão	26/02/2024	5.000,00	17/03/2024 (20 dias)
		Utilizado	12/03/2024	5.000,00	
MARIA APARECIDA CILLI	2024/2903	Concessão	10/04/2024	500,00	30/04/2024 (20 dias)
		Utilizado	30/04/2024	405,84	
		Devolvido	30/04/2024	94,16	
MARIA APARECIDA CILLI	2024/314	Concessão	22/01/2024	400,00	11/02/2024 (20 dias)
		Utilizado	27/02/2024	381,85	
		Devolvido	27/02/2024	18,15	
MARIA APARECIDA CILLI	2024/4209	Concessão	07/05/2024	300,00	27/05/2024 (20 dias)
		Utilizado	13/06/2024	300,00	
EMANUELA PIO GUIMARAES	2024/1902	Concessão	08/03/2024	1.500,00	28/03/2024 (20 dias)
		Utilizado	17/04/2024	649,80	
		Devolvido	17/04/2024	850,20	
VERA LUCIA PEREIRA DOS SANTOS	2024/5810	Concessão	28/06/2024	3.000,00	18/07/2024 (20 dias)
		Utilizado	15/07/2024	2.749,30	
		Devolvido	15/07/2024	250,70	
MANUTENÇÃO DA SECRETARIA DE GOVERNO					
WILMA FERRACCIOLLI	2024/1193	Concessão	15/02/2024	700,00	06/03/2024 (20 dias)
		Utilizado	22/02/2024	600,10	
		Devolvido	22/02/2024	99,90	
WILMA FERRACCIOLLI	2024/1711	Concessão	27/02/2024	700,00	18/03/2024 (20 dias)
		Utilizado	22/03/2024	297,00	
		Devolvido	22/03/2024	403,00	
WILMA FERRACCIOLLI	2024/2544	Concessão	22/03/2024	800,00	11/04/2024 (20 dias)
		Utilizado	19/04/2024	622,00	
		Devolvido	19/04/2024	178,00	
WILMA FERRACCIOLLI	2024/3622	Concessão	26/04/2024	800,00	16/05/2024 (20 dias)
		Utilizado	22/05/2024	800,00	
WILMA FERRACCIOLLI	2024/382	Concessão	22/01/2024	800,00	11/02/2024 (20 dias)
		Utilizado	22/02/2024	528,00	
		Devolvido	22/02/2024	272,00	
WILMA FERRACCIOLLI	2024/5548	Concessão	17/06/2024	800,00	07/07/2024 (20 dias)
		Utilizado	15/07/2024	512,00	
		Devolvido	15/07/2024	288,00	
WILMA FERRACCIOLLI	2024/6429	Concessão	11/07/2024	800,00	31/07/2024 (20 dias)



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

RELAÇÃO DE ADIANTAMENTOS PRESTADO CONTAS

DESCRIÇÃO	EMPENHO	TIPO	DATA	VALOR	PERÍODO APLICAÇÃO
		Utilizado	09/08/2024	553,27	
		Devolvido	09/08/2024	246,73	
WILMA FERRACCIOLLI	2024/7335	Concessão	13/08/2024	800,00	02/09/2024 (20 dias)
		Utilizado	05/09/2024	663,00	
		Devolvido	05/09/2024	137,00	
FRANCISCO JOSE TALIBERTI	2024/4180	Concessão	07/05/2024	300,00	27/05/2024 (20 dias)
		Utilizado	25/06/2024	139,80	
		Devolvido	25/06/2024	160,20	
FRANCISCO JOSE TALIBERTI	2024/6454	Concessão	15/07/2024	500,00	04/08/2024 (20 dias)
		Utilizado	23/07/2024	440,70	
		Devolvido	23/07/2024	59,30	
ANTONIO LUIS B. DE LIMA DIAS	2024/1730	Concessão	29/02/2024	1.200,00	20/03/2024 (20 dias)
		Devolvido	15/07/2024	1.200,00	
ANA ANGELICA DA ROCHA	2024/7348	Concessão	14/08/2024	400,00	03/09/2024 (20 dias)
		Utilizado	20/08/2024	374,00	
		Devolvido	20/08/2024	26,00	
PATRICIA M. A. DABUS	2024/2900	Concessão	10/04/2024	1.500,00	30/04/2024 (20 dias)
		Utilizado	30/04/2024	1.021,50	
		Devolvido	30/04/2024	478,50	
PATRICIA M. A. DABUS	2024/4126	Concessão	06/05/2024	1.200,00	26/05/2024 (20 dias)
		Utilizado	27/05/2024	1.052,00	
		Devolvido	27/05/2024	148,00	
PATRICIA M. A. DABUS	2024/6437	Concessão	12/07/2024	300,00	01/08/2024 (20 dias)
		Utilizado	01/08/2024	291,75	
		Devolvido	01/08/2024	8,25	
SILVANA HELENA BRUSCADIM	2024/1450	Concessão	22/02/2024	200,00	13/03/2024 (20 dias)
		Utilizado	15/03/2024	57,90	
		Devolvido	15/03/2024	142,10	
MILENA XAVIER DE MELLO	2024/3589	Concessão	25/04/2024	800,00	15/05/2024 (20 dias)
		Utilizado	10/05/2024	397,20	
		Devolvido	10/05/2024	402,80	
ADMINISTRAÇÃO DOS DISTRITOS					
IVAN FRANCISCO	2024/1164	Concessão	09/02/2024	2.000,00	29/02/2024 (20 dias)
		Utilizado	27/02/2024	2.000,00	
CLEONI DOS REIS FERREIRA	2024/2398	Concessão	14/03/2024	1.500,00	03/04/2024 (20 dias)
		Utilizado	23/04/2024	1.500,00	
CLEONI DOS REIS FERREIRA	2024/3482	Concessão	19/04/2024	1.500,00	09/05/2024 (20 dias)
		Utilizado	26/04/2024	1.500,00	
CLEONI DOS REIS FERREIRA	2024/4049	Concessão	03/05/2024	2.000,00	23/05/2024 (20 dias)
		Utilizado	22/05/2024	2.000,00	
CLEONI DOS REIS FERREIRA	2024/4707	Concessão	27/05/2024	2.000,00	16/06/2024 (20 dias)
		Utilizado	17/06/2024	2.000,00	
CLEONI DOS REIS FERREIRA	2024/5725	Concessão	24/06/2024	2.000,00	14/07/2024 (20 dias)
		Utilizado	04/07/2024	2.000,00	
CLEONI DOS REIS FERREIRA	2024/6415	Concessão	11/07/2024	2.000,00	31/07/2024 (20 dias)
		Utilizado	01/08/2024	2.000,00	
CLEONI DOS REIS FERREIRA	2024/7151	Concessão	05/08/2024	2.000,00	25/08/2024 (20 dias)
		Utilizado	27/08/2024	2.000,00	
CARLOS JOSE FERREIRA JUNIOR	2024/2581	Concessão	26/03/2024	2.600,00	15/04/2024 (20 dias)
		Utilizado	15/04/2024	2.567,87	
		Devolvido	15/04/2024	32,13	
CARLOS JOSE FERREIRA JUNIOR	2024/3445	Concessão	18/04/2024	2.600,00	08/05/2024 (20 dias)
		Utilizado	14/05/2024	2.558,08	



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

RELAÇÃO DE ADIANTAMENTOS PRESTADO CONTAS

DESCRIÇÃO	EMPENHO	TIPO	DATA	VALOR	PERÍODO APLICAÇÃO
		Devolvido	14/05/2024	41,92	
CARLOS JOSE FERREIRA JUNIOR	2024/4372	Concessão	16/05/2024	2.600,00	05/06/2024 (20 dias)
		Utilizado	11/06/2024	2.553,69	
		Devolvido	11/06/2024	46,31	
CARLOS JOSE FERREIRA JUNIOR	2024/5524	Concessão	17/06/2024	2.600,00	07/07/2024 (20 dias)
		Utilizado	28/06/2024	2.581,50	
		Devolvido	28/06/2024	18,50	
CARLOS JOSE FERREIRA JUNIOR	2024/6519	Concessão	18/07/2024	2.800,00	07/08/2024 (20 dias)
		Utilizado	22/07/2024	2.800,00	
CARLOS JOSE FERREIRA JUNIOR	2024/6644	Concessão	23/07/2024	2.600,00	12/08/2024 (20 dias)
		Utilizado	08/08/2024	2.593,08	
		Devolvido	08/08/2024	6,92	
CARLOS JOSE FERREIRA JUNIOR	2024/7197	Concessão	13/08/2024	1.980,08	02/09/2024 (20 dias)
		Utilizado	14/08/2024	1.980,08	
MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE NEGÓCIOS JURÍDICOS, CIDADANIA E ASSISTENCIA ESTRATÉGICA					
PATRICIA M. A. DABUS	2024/5799	Concessão	27/06/2024	300,00	17/07/2024 (20 dias)
		Utilizado	10/07/2024	240,00	
		Devolvido	10/07/2024	60,00	
MARCELA DE SOUZA LINO	2024/7795	Concessão	27/08/2024	1.200,00	16/09/2024 (20 dias)
		Utilizado	30/08/2024	1.052,78	
		Devolvido	30/08/2024	147,22	
FABIANA DE ALVARENGA MONACO	2024/1884	Concessão	07/03/2024	700,00	27/03/2024 (20 dias)
		Utilizado	19/03/2024	254,05	
		Devolvido	19/03/2024	445,95	
MANUTENÇÃO DA SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA					
VITA EURINIDIO	2024/1852	Concessão	12/03/2024	2.000,00	01/04/2024 (20 dias)
		Utilizado	21/03/2024	2.000,00	
VITA EURINIDIO	2024/2758	Concessão	03/04/2024	2.000,00	23/04/2024 (20 dias)
		Utilizado	16/05/2024	1.999,56	
		Devolvido	16/05/2024	0,44	
JEFERSON PUCIARELLI GERALDO	2024/2367	Concessão	13/03/2024	1.950,00	02/04/2024 (20 dias)
		Utilizado	13/05/2024	1.884,00	
		Devolvido	13/05/2024	66,00	
JEFERSON PUCIARELLI GERALDO	2024/5622	Concessão	19/06/2024	1.620,00	09/07/2024 (20 dias)
		Utilizado	12/08/2024	1.601,00	
		Devolvido	12/08/2024	19,00	
MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS					
FABIANA CRISTINA LIPPI	2024/4235	Concessão	09/05/2024	1.500,00	29/05/2024 (20 dias)
		Utilizado	14/05/2024	618,70	
		Devolvido	14/05/2024	881,30	
JEFERSON PUCIARELLI GERALDO	2024/5039	Concessão	06/06/2024	500,00	26/06/2024 (20 dias)
		Utilizado	18/06/2024	500,00	
MARCELA GAROFALO RIQUIEL	2024/3003	Concessão	10/04/2024	500,00	30/04/2024 (20 dias)
		Utilizado	03/05/2024	162,75	
		Devolvido	03/05/2024	337,25	
MARCELA GAROFALO RIQUIEL	2024/6682	Concessão	24/07/2024	800,00	13/08/2024 (20 dias)
		Utilizado	08/08/2024	426,65	
		Devolvido	08/08/2024	373,35	
ROGERIO FERNANDES	2024/3498	Concessão	19/04/2024	275,00	09/05/2024 (20 dias)
		Utilizado	22/05/2024	275,00	
	2024/1737	Concessão	22/02/2024	2.000,00	13/03/2024 (20 dias)
		Utilizado	07/03/2024	569,75	
		Devolvido	07/03/2024	1.430,25	



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

RELAÇÃO DE ADIANTAMENTOS PRESTADO CONTAS					
DESCRIÇÃO	EMPENHO	TIPO	DATA	VALOR	PERÍODO APLICAÇÃO
	2024/2602	Concessão	25/03/2024	400,00	14/04/2024 (20 dias)
		Utilizado	01/04/2024	50,00	
		Devolvido	01/04/2024	350,00	
ANTONIO PAULO DE SOUZA	2024/8845	Concessão	27/09/2024	30,85	17/10/2024 (20 dias)
		Utilizado	30/09/2024	30,85	
MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL DE ENGENHARIA E INFRAESTRUTURA URBANA					
VITA EURINIDIO	2024/5040	Concessão	06/06/2024	2.000,00	26/06/2024 (20 dias)
		Utilizado	15/07/2024	1.988,92	
		Devolvido	15/07/2024	11,08	
CLEONI DOS REIS FERREIRA	2024/7831	Concessão	29/08/2024	2.000,00	18/09/2024 (20 dias)
		Utilizado	11/09/2024	2.000,00	
CARLOS JOSE FERREIRA JUNIOR	2024/7536	Concessão	29/08/2024	2.600,00	18/09/2024 (20 dias)
		Utilizado	25/09/2024	2.572,12	
		Devolvido	25/09/2024	27,88	
MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL DE SERVICOS PUBLICOS DO PATIO					
VITA EURINIDIO	2024/6645	Concessão	23/07/2024	600,00	12/08/2024 (20 dias)
		Utilizado	06/08/2024	600,00	
MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE					
FABIO DELDUCA DA SILVA	2024/1846	Concessão	05/03/2024	300,00	25/03/2024 (20 dias)
		Devolvido	18/03/2024	300,00	
FABIO DELDUCA DA SILVA	2024/2498	Concessão	21/03/2024	5.800,00	10/04/2024 (20 dias)
		Utilizado	05/06/2024	5.729,38	
		Devolvido	05/06/2024	70,62	
FABIO DELDUCA DA SILVA	2024/409	Concessão	23/01/2024	300,00	12/02/2024 (20 dias)
		Utilizado	27/02/2024	300,00	
FABIO DELDUCA DA SILVA	2024/6547	Concessão	18/07/2024	150,00	07/08/2024 (20 dias)
		Utilizado	24/07/2024	150,00	
MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO					
ANA LUCIA DO AMARAL	2024/1694	Concessão	28/02/2024	500,00	19/03/2024 (20 dias)
		Utilizado	27/03/2024	440,80	
		Devolvido	27/03/2024	59,20	
ANA LUCIA DO AMARAL	2024/2898	Concessão	10/04/2024	500,00	30/04/2024 (20 dias)
		Utilizado	07/05/2024	500,00	
ANA LUCIA DO AMARAL	2024/4770	Concessão	29/05/2024	500,00	18/06/2024 (20 dias)
		Utilizado	18/06/2024	489,68	
		Devolvido	18/06/2024	10,32	
ANA LUCIA DO AMARAL	2024/7190	Concessão	08/08/2024	350,00	28/08/2024 (20 dias)
		Utilizado	26/08/2024	350,00	
CYNTHIA APARECIDA TREPODORO	2024/4848	Concessão	04/06/2024	800,00	24/06/2024 (20 dias)
		Utilizado	18/06/2024	781,48	
		Devolvido	18/06/2024	18,52	
CYNTHIA APARECIDA TREPODORO	2024/5716	Concessão	21/06/2024	300,00	11/07/2024 (20 dias)
		Utilizado	10/07/2024	225,23	
		Devolvido	10/07/2024	74,77	
CYNTHIA APARECIDA TREPODORO	2024/6786	Concessão	30/07/2024	1.000,00	19/08/2024 (20 dias)
		Utilizado	26/08/2024	1.000,00	
CYNTHIA APARECIDA TREPODORO	2024/7708	Concessão	29/08/2024	3.000,00	18/09/2024 (20 dias)
		Utilizado	23/09/2024	3.000,00	
MARCOS JOSE GENARI JUNIOR	2024/7794	Concessão	26/08/2024	350,00	15/09/2024 (20 dias)
		Utilizado	25/09/2024	297,20	
		Devolvido	25/09/2024	52,80	
	2024/1182	Concessão	09/02/2024	1.000,00	29/02/2024 (20 dias)
		Utilizado	07/03/2024	541,78	



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

RELAÇÃO DE ADIANTAMENTOS PRESTADO CONTAS

DESCRIÇÃO	EMPENHO	TIPO	DATA	VALOR	PERÍODO APLICAÇÃO
		Devolvido	07/03/2024	458,22	
	2024/2423	Concessão	19/03/2024	1.000,00	08/04/2024 (20 dias)
		Utilizado	17/04/2024	979,71	
		Devolvido	17/04/2024	20,29	
	2024/3607	Concessão	26/04/2024	1.000,00	16/05/2024 (20 dias)
		Utilizado	27/05/2024	977,68	
		Devolvido	27/05/2024	22,32	
	2024/5038	Concessão	06/06/2024	1.000,00	26/06/2024 (20 dias)
		Utilizado	10/07/2024	745,83	
		Devolvido	10/07/2024	254,17	
	2024/6548	Concessão	18/07/2024	3.000,00	07/08/2024 (20 dias)
		Utilizado	12/08/2024	2.986,70	
		Devolvido	12/08/2024	13,30	
MANUTENCAO DO ENSINO FUNDAMENTAL					
CLAUDIA MARIA NOGUEIRA LUCIO	2024/7392	Concessão	15/08/2024	2.500,00	04/09/2024 (20 dias)
		Utilizado	02/09/2024	2.500,00	
MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTE E QUALIDADE DE VIDA					
ALEX DONIZETE CELINI RODRIGUES	2024/6475	Concessão	16/07/2024	9.000,00	05/08/2024 (20 dias)
		Utilizado	05/08/2024	9.000,00	
KATIA CRISTINA DE SOUZA	2024/7330	Concessão	13/08/2024	375,00	02/09/2024 (20 dias)
		Utilizado	23/08/2024	370,00	
		Devolvido	23/08/2024	5,00	
DIEGO DE LIMA	2024/1383	Concessão	20/02/2024	3.000,00	11/03/2024 (20 dias)
		Utilizado	03/06/2024	3.000,00	
DIEGO DE LIMA	2024/5516	Concessão	19/06/2024	5.000,00	09/07/2024 (20 dias)
		Utilizado	23/07/2024	5.000,00	
DIEGO DE LIMA	2024/7212	Concessão	09/08/2024	4.500,00	29/08/2024 (20 dias)
		Utilizado	02/09/2024	4.500,00	
MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL DE SEGURANCA PUBLICA TRANSITO MOBILIDADE URBANA					
ANDERSON MENDES VIEIRA	2024/2007	Concessão	07/03/2024	1.000,00	27/03/2024 (20 dias)
		Devolvido	25/09/2024	1.000,00	
ASSISTENCIA COMUNITARIA					
HEIDI MARA DEAN	2024/1181	Concessão	09/02/2024	350,00	29/02/2024 (20 dias)
		Utilizado	22/02/2024	330,00	
		Devolvido	22/02/2024	20,00	
HEIDI MARA DEAN	2024/1729	Concessão	29/02/2024	350,00	20/03/2024 (20 dias)
		Utilizado	19/03/2024	307,80	
		Devolvido	19/03/2024	42,20	
HEIDI MARA DEAN	2024/2901	Concessão	10/04/2024	350,00	30/04/2024 (20 dias)
		Utilizado	30/04/2024	221,85	
		Devolvido	30/04/2024	128,15	
HEIDI MARA DEAN	2024/4659	Concessão	24/05/2024	300,00	13/06/2024 (20 dias)
		Utilizado	03/06/2024	229,08	
		Devolvido	03/06/2024	70,92	
SHIRLEY LEONILDO RAYMUNDO	2024/4853	Concessão	03/06/2024	200,00	23/06/2024 (20 dias)
		Devolvido	21/06/2024	200,00	
SHIRLEY LEONILDO RAYMUNDO	2024/7622	Concessão	21/08/2024	250,00	10/09/2024 (20 dias)
		Utilizado	28/08/2024	250,00	
JUNIA GALVAO AMMIRATI	2024/5523	Concessão	18/06/2024	100,00	08/07/2024 (20 dias)
		Utilizado	28/06/2024	45,00	
		Devolvido	28/06/2024	55,00	
JUNIA GALVAO AMMIRATI	2024/7264	Concessão	09/08/2024	500,00	29/08/2024 (20 dias)
		Devolvido	20/08/2024	500,00	



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

RELAÇÃO DE ADIANTAMENTOS PRESTADO CONTAS					
DESCRIÇÃO	EMPENHO	TIPO	DATA	VALOR	PERÍODO APLICAÇÃO
JUNIA GALVAO AMMIRATI	2024/7637	Concessão	21/08/2024	150,00	10/09/2024 (20 dias)
		Utilizado	27/08/2024	121,00	
		Devolvido	27/08/2024	29,00	
MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA E AGRONEGOCIO					
ANTONIO LUIS B. DE LIMA DIAS	2024/441	Concessão	26/01/2024	2.000,00	15/02/2024 (20 dias)
		Utilizado	27/02/2024	2.000,00	
ANTONIO LUIS B. DE LIMA DIAS	2024/7198	Concessão	07/08/2024	500,00	27/08/2024 (20 dias)
		Utilizado	16/08/2024	372,26	
		Devolvido	16/08/2024	127,74	
ANTONIO LUIS B. DE LIMA DIAS	2024/7880	Concessão	09/09/2024	3.000,00	29/09/2024 (20 dias)
		Utilizado	30/09/2024	3.000,00	
TOTAL				133.330,93	

34.03. Adiantamentos no Prazo

O quadro abaixo apresenta a relação das despesas no regime de adiantamentos empenhadas no exercício no prazo.

RELAÇÃO DE ADIANTAMENTOS NO PRAZO					
DESCRIÇÃO	EMPENHO	DATA	VALOR	PERÍODO APLICAÇÃO	SITUAÇÃO
ADMINISTRAÇÃO DOS DISTRITOS					
CLEONI DOS REIS FERREIRA	2024/8475	12/09/2024	2.000,00	20 dias	No Prazo
CARLOS JOSE FERREIRA JUNIOR	2024/8660	17/09/2024	2.600,00	20 dias	No Prazo
MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO					
LUCIMARA MESQUITA DOS SANTOS MARTINI	2024/8848	27/09/2024	350,00	20 dias	No Prazo
MANUTENCAO DO ENSINO FUNDAMENTAL					
CYNTHIA APARECIDA TREPODORO HONORATO	2024/8745	24/09/2024	3.000,00	20 dias	No Prazo
MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTE E QUALIDADE DE VIDA					
DIEGO DE LIMA	2024/8655	16/09/2024	800,00	20 dias	No Prazo
MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE					
LEANDRO DONIZETI REIS QUINTILIANO DA SILVA	2024/8654	13/09/2024	2.500,00	20 dias	No Prazo
ASSISTENCIA COMUNITARIA					
JUNIA GALVAO AMMIRATI	2024/8706	20/09/2024	1.429,00	20 dias	No Prazo
TOTAL			12.679,00		

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.

34.04. Adiantamentos em Atraso

O quadro abaixo apresenta a relação das despesas no regime de adiantamentos empenhadas no exercício em atraso.

RELAÇÃO DE ADIANTAMENTOS EM ATRASO					
DESCRIÇÃO	EMPENHO	DATA	VALOR	PERÍODO APLICAÇÃO	SITUAÇÃO
MANUTENÇÃO DIRETORIA					
MARIA APARECIDA CILLI	2024/5483	14/06/2024	1.000,00	20 Dias	ATRASO 88 dias
EDNA REGINA MAZIERO	2024/7544	19/08/2024	1.000,00	20 Dias	ATRASO 22 dias
EMANUELA PIO GUIMARAES MENDES	2024/5825	26/07/2024	1.000,00	20 Dias	ATRASO 46 dias
MANUTENÇÃO DA SECRETARIA DE GOVERNO					
WILMA FERRACIOLLI	2024/8387	05/09/2024	700,00	20 Dias	ATRASO 5 dias



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

RELAÇÃO DE ADIANTAMENTOS EM ATRASO					
DESCRIÇÃO	EMPENHO	DATA	VALOR	PERÍODO APLICAÇÃO	SITUAÇÃO
FRANCISCO JOSE TALIBERTI	2024/6643	23/07/2024	500,00	20 Dias	ATRASO 49 dias
MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE					
FABIO DELDUCA DA SILVA	2024/7162	06/08/2024	500,00	20 Dias	ATRASO 35 dias
MANUTENCAO SECRETARIA MUNICIPAL DE SEGURANCA PUBLICA TRANSITO MOBILIDADE URBANA					
AILSON ACHEL.	2024/6387	05/07/2024	1.200,00	20 Dias	ATRASO 67 dias
ASSISTENCIA COMUNITARIA					
MARIO MORELINI	2024/6861	31/07/2024	28,00	20 Dias	ATRASO 41 dias
TOTAL			5.928,00		

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 Setembro de 2024

35. Acompanhamento de Obrigações do Sistema AUDESP

35.01. Documentos Entregues no Prazo

O quadro a seguir apresenta o encaminhamento de documentos entregues no prazo exigidos pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo através do Sistema AUDESP - Auditoria Eletrônica de Contas Públicas.

RELAÇÃO DE PRESTAÇÕES NO PRAZO					
TIPO DOCUMENTO	REF.	PRAZO	DT. ENTREG.	ENTREG.	NO PRAZO
PUBL. DO DEMONST. DE RECEITAS E DESPESAS COM	8/2024	30/09/24	24/09/24	Sim	Sim
PUBL. DO DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E	8/2024	30/09/24	24/09/24	Sim	Sim
PUBL. RREO - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	8/2024	30/09/24	24/09/24	Sim	Sim
PUBL. RREO - DEM. APURAÇÃO RCL	8/2024	30/09/24	24/09/24	Sim	Sim
PUBL. RREO - DEM. FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	8/2024	30/09/24	24/09/24	Sim	Sim
PUBL. RREO - DEM. RECEITAS E DESPESAS	8/2024	30/09/24	24/09/24	Sim	Sim
PUBL. RREO - RESTOS A PAGAR	8/2024	30/09/24	24/09/24	Sim	Sim
PUBL. RREO - RESULTADO NOMINAL	8/2024	30/09/24	24/09/24	Sim	Sim
PUBL. RREO - RESULTADO PRIMÁRIO	8/2024	30/09/24	24/09/24	Sim	Sim
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	8/2024	20/09/24	11/09/24	Sim	Sim
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	8/2024	20/09/24	11/09/24	Sim	Sim
ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES -	8/2024	10/09/24	10/09/24	Sim	Sim
CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAS	7/2024	30/08/24	21/08/24	Sim	Sim
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	7/2024	20/08/24	08/08/24	Sim	Sim
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	7/2024	20/08/24	08/08/24	Sim	Sim
ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES -	7/2024	12/08/24	08/08/24	Sim	Sim
CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAS	6/2024	01/08/24	24/07/24	Sim	Sim
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	6/2024	22/07/24	22/07/24	Sim	Sim
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	6/2024	22/07/24	22/07/24	Sim	Sim
ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES -	6/2024	10/07/24	07/07/24	Sim	Sim
CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAS	5/2024	01/07/24	26/06/24	Sim	Sim
ATA-AUDIENCIA-AVALIAÇÃO-CUMPRIMENTO-METAS	4/2024	17/06/24	17/06/24	Sim	Sim
ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES -	5/2024	10/06/24	07/06/24	Sim	Sim
CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAS	4/2024	03/06/24	29/05/24	Sim	Sim
ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES -	4/2024	10/05/24	09/05/24	Sim	Sim
CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAS	3/2024	02/05/24	30/04/24	Sim	Sim
ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES -	3/2024	10/04/24	10/04/24	Sim	Sim
I-AMB	12/2023	01/04/24	15/01/24	Sim	Sim
I-CIDADE	12/2023	01/04/24	22/03/24	Sim	Sim
I-EDUC	12/2023	01/04/24	27/03/24	Sim	Sim
I-FISCAL	12/2023	01/04/24	26/03/24	Sim	Sim
I-GOV TI	12/2023	01/04/24	26/03/24	Sim	Sim
I-PLANEJAMENTO	12/2023	01/04/24	25/03/24	Sim	Sim
I-SAÚDE	12/2023	01/04/24	28/03/24	Sim	Sim
IEG-PREV	12/2023	01/04/24	28/03/24	Sim	Sim
PARECER-CONSELHO-SAUDE	12/2023	15/03/24	15/03/24	Sim	Sim
ATA-AUDIENCIA-ACOES-SAUDE	12/2023	15/03/24	15/03/24	Sim	Sim



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

TIPO DOCUMENTO	REF.	PRAZO	DT. ENTREG.	ENTREG.	NO PRAZO
ATA-AUDIENCIA-AVALIAÇÃO-CUMPRIMENTO-METAS	12/2023	15/03/24	15/03/24	Sim	Sim
ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES - SISCAA	1/2024	15/02/24	09/02/24	Sim	Sim
12/2023	31/01/24	31/01/24	Sim	Sim	
CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS	11/2023	22/01/24	12/01/24	Sim	Sim
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	11/2023	11/01/24	28/12/23	Sim	Sim
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	11/2023	11/01/24	28/12/23	Sim	Sim
ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES -	12/2023	10/01/24	10/01/24	Sim	Sim

Verificamos que até o período analisado, o envio tempestivo foi de **32,12%**.

35.02. Documentos Entregues Fora do Prazo

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

RELAÇÃO DE PRESTAÇÕES FORA DO PRAZO					
TIPO DOCUMENTO	REF.	PRAZO	DT. ENTREG.	ENTREG.	NO PRAZO
PLAN-LDO-ATUALIZADA	8/2024	30/09/24	01/10/24	Sim	Não
PLAN-LOA-ATUALIZADA	8/2024	30/09/24	01/10/24	Sim	Não
PLAN-PPA-ATUALIZADO	8/2024	30/09/24	01/10/24	Sim	Não
PUBL. RGF - EXECUTIVO	8/2024	30/09/24	01/10/24	Sim	Não
PARECER-CONSELHO-FUNDEB	6/2024	30/07/24	16/08/24	Sim	Não
PUBL. APLIC. NA MANUT. E DESENV. DO ENSINO	6/2024	30/07/24	01/08/24	Sim	Não
PUBL. DO DEMONST. DE RECEITAS E DESPESAS COM	6/2024	30/07/24	01/08/24	Sim	Não
PUBL. DO DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E	6/2024	30/07/24	01/08/24	Sim	Não
PUBL. RREO - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	6/2024	30/07/24	01/08/24	Sim	Não
PUBL. RREO - DEM. APURAÇÃO RCL	6/2024	30/07/24	01/08/24	Sim	Não
PUBL. RREO - DEM. FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	6/2024	30/07/24	01/08/24	Sim	Não
PUBL. RREO - DEM. RECEITAS E DESPESAS	6/2024	30/07/24	01/08/24	Sim	Não
PUBL. RREO - RESTOS A PAGAR	6/2024	30/07/24	01/08/24	Sim	Não
PUBL. RREO - RESULTADO NOMINAL	6/2024	30/07/24	01/08/24	Sim	Não
PUBL. RREO - RESULTADO PRIMÁRIO	6/2024	30/07/24	01/08/24	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	5/2024	20/06/24	26/06/24	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	5/2024	20/06/24	26/06/24	Sim	Não
ATA-AUDIENCIA-ACOES-SAUDE	4/2024	17/06/24	18/06/24	Sim	Não
PARECER-CONSELHO-SAUDE	4/2024	17/06/24	18/06/24	Sim	Não
PLAN-LDO-ATUALIZADA	4/2024	03/06/24	21/06/24	Sim	Não
PLAN-LOA-ATUALIZADA	4/2024	03/06/24	21/06/24	Sim	Não
PLAN-PPA-ATUALIZADO	4/2024	03/06/24	21/06/24	Sim	Não
PUBL. DO DEMONST. DE RECEITAS E DESPESAS COM	4/2024	03/06/24	06/06/24	Sim	Não
PUBL. DO DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E	4/2024	03/06/24	06/06/24	Sim	Não
PUBL. RGF - EXECUTIVO	4/2024	03/06/24	06/06/24	Sim	Não
PUBL. RREO - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	4/2024	03/06/24	06/06/24	Sim	Não
PUBL. RREO - DEM. APURAÇÃO RCL	4/2024	03/06/24	06/06/24	Sim	Não
PUBL. RREO - DEM. FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	4/2024	03/06/24	06/06/24	Sim	Não



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

TIPO DOCUMENTO	REF.	PRAZO	DT. ENTREG.	ENTREG.	NO PRAZO
PUBL. RREO - DEM. RECEITAS E DESPESAS	4/2024	03/06/24	06/06/24	Sim	Não
PUBL. RREO - RESTOS A PAGAR	4/2024	03/06/24	06/06/24	Sim	Não
PUBL. RREO - RESULTADO NOMINAL	4/2024	03/06/24	06/06/24	Sim	Não
PUBL. RREO - RESULTADO PRIMÁRIO	4/2024	03/06/24	06/06/24	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	4/2024	20/05/24	29/05/24	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	4/2024	20/05/24	29/05/24	Sim	Não
PARECER-CONSELHO-FUNDEB	3/2024	30/04/24	24/05/24	Sim	Não
PUBL. APLIC. NA MANUT. E DESENV. DO ENSINO	3/2024	30/04/24	22/05/24	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	3/2024	23/04/24	30/04/24	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	3/2024	23/04/24	30/04/24	Sim	Não
CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS	2/2024	11/04/24	18/04/24	Sim	Não
PUBL. DO DEMONST. DE RECEITAS E DESPESAS COM	2/2024	01/04/24	29/04/24	Sim	Não
PUBL. DO DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E	2/2024	01/04/24	29/04/24	Sim	Não
PUBL. RREO - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	2/2024	01/04/24	29/04/24	Sim	Não
PUBL. RREO - DEM. APURAÇÃO RCL	2/2024	01/04/24	29/04/24	Sim	Não
PUBL. RREO - DEM. FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	2/2024	01/04/24	29/04/24	Sim	Não
PUBL. RREO - DEM. RECEITAS E DESPESAS	2/2024	01/04/24	29/04/24	Sim	Não
PUBL. RREO - RESTOS A PAGAR	2/2024	01/04/24	29/04/24	Sim	Não
PUBL. RREO - RESULTADO NOMINAL	2/2024	01/04/24	29/04/24	Sim	Não
PUBL. RREO - RESULTADO PRIMÁRIO	2/2024	01/04/24	29/04/24	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	2/2024	01/04/24	18/04/24	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	2/2024	01/04/24	18/04/24	Sim	Não
DADOS DE BALANÇOS ISOLADOS	12/2023	01/04/24	02/04/24	Sim	Não
FIXAÇÃO DA REMUNERAÇÃO DE AGENTES POLÍTICOS	12/2023	01/04/24	02/04/24	Sim	Não
MAPA DE PRECATÓRIOS	12/2023	01/04/24	24/04/24	Sim	Não
PUBL. REMUNERAÇÃO CARGOS E EMPREGOS PÚBLICOS	1/2023	01/04/24	02/04/24	Sim	Não
QUESTIONÁRIO DE CONTRATOS DE PROGRAMA	12/2023	01/04/24	02/04/24	Sim	Não
QUESTIONÁRIO DE SERVIÇOS DE SANEAMENTO	12/2023	01/04/24	02/04/24	Sim	Não
RELAÇÃO DE CONTRATOS DE CONCESSÃO E	12/2023	01/04/24	08/04/24	Sim	Não
CONCESSÃO DE REAJUSTE DE AGENTES POLÍTICOS	12/2023	01/04/24	02/04/24	Sim	Não
CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS	1/2024	27/03/24	28/03/24	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	1/2024	15/03/24	28/03/24	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	1/2024	15/03/24	28/03/24	Sim	Não
ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES -	2/2024	11/03/24	12/03/24	Sim	Não
RELATÓRIO DE ATIVIDADES	12/2023	05/03/24	01/04/24	Sim	Não
CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS	12/2023	29/02/24	15/03/24	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-14-CONTA-	14/2023	29/02/24	15/03/24	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-13-CONTA-	13/2023	19/02/24	15/03/24	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-13-CONTA-	13/2023	19/02/24	15/03/24	Sim	Não
LDO-LEI-INICIAL	1/2024	05/02/24	06/03/24	Sim	Não
LOA-LEI-INICIAL	1/2024	05/02/24	06/03/24	Sim	Não
PLAN-LDO-INICIAL	1/2024	05/02/24	08/03/24	Sim	Não
PLAN-LOA-INICIAL	1/2024	05/02/24	08/03/24	Sim	Não
LOA-INICIAL-ATA-AUDIENCIA-ELABORACAO	1/2024	01/02/24	22/02/24	Sim	Não



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

TIPO DOCUMENTO	REF.	PRAZO	DT. ENTREG.	ENTREG.	NO PRAZO
LDO-INICIAL-ATA-AUDIENCIA-ELABORACAO	1/2024	01/02/24	29/02/24	Sim	Não
PUBL. RREO - APLIC. RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE	1/2023	01/02/24	20/02/24	Sim	Não
PUBL. RREO - OPER. CRÉDITO X DESP. CAPITAL	1/2023	01/02/24	20/02/24	Sim	Não
PUBL. RREO - PROJEÇÃO ATUARIAL DO RPPS	1/2023	01/02/24	20/02/24	Sim	Não
PUBL. DO DEMONST. DE RECEITAS E DESPESAS COM	12/2023	01/02/24	20/02/24	Sim	Não
PUBL. DO DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E	12/2023	01/02/24	20/02/24	Sim	Não
PUBL. RGF - EXECUTIVO	12/2023	01/02/24	20/02/24	Sim	Não
PUBL. RREO - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	12/2023	01/02/24	20/02/24	Sim	Não
PUBL. RREO - DEM. APURAÇÃO RCL	12/2023	01/02/24	20/02/24	Sim	Não
PUBL. RREO - DEM. FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	12/2023	01/02/24	20/02/24	Sim	Não
PUBL. RREO - DEM. RECEITAS E DESPESAS	12/2023	01/02/24	20/02/24	Sim	Não
PUBL. RREO - RESTOS A PAGAR	12/2023	01/02/24	20/02/24	Sim	Não
PUBL. RREO - RESULTADO NOMINAL	12/2023	01/02/24	20/02/24	Sim	Não
PUBL. RREO - RESULTADO PRIMÁRIO	12/2023	01/02/24	20/02/24	Sim	Não
PARECER-CONSELHO-FUNDEB	12/2023	31/01/24	07/02/24	Sim	Não
PLAN-LDO-ATUALIZADA	12/2023	31/01/24	05/03/24	Sim	Não
PLAN-LOA-ATUALIZADA	12/2023	31/01/24	05/03/24	Sim	Não
PLAN-PPA-ATUALIZADO	12/2023	31/01/24	05/03/24	Sim	Não
PUBL. APLIC. NA MANUT. E DESENV. DO ENSINO	12/2023	31/01/24	20/02/24	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	12/2023	29/01/24	19/02/24	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	12/2023	29/01/24	19/02/24	Sim	Não

Verificamos que até o período analisado, o envio intempestivo foi de **67,88%**.

35.03. Documentos Não Entregues

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

DOCUMENTOS NÃO ENTREGUES

Todos os documentos foram entregues.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

36. 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.

MÊS	RELATÓRIO DE ALERTA	RELATÓRIO DE INSTRUÇÃO
Janeiro	ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL	CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE
Fevereiro	ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL	CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE
Março	ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL	CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE
Abril		CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE
Maiο	ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL	CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE
Junho	ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL	CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE
Julho		CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE
Agosto	ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL	CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE
Total:	6	12

Certificamos que até o período analisado foram emitidos 6 relatórios de alerta e 12 relatórios de instrução com indicadores da situação fiscal da Entidade.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2024

37. 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, 29 de Outubro de 2024.

Marcio Luis Chagas
GESTOR DO SETOR DE UNIDADE DE
Cpf 168.320.188-43

Eduardo Ribeiro Barison
Prefeito Municipal
Cpf 158.646.488-41