

Sr. Presidente
MARCO ROGERIO GOMES DA SILVA

Segue para ciência das ações de acompanhamento do Controle Interno referente ao 2º Quadrimestre de 2025

Relatório Quadrimestral do Controle Interno SAAE Cordeirópolis (maio a agosto de 2025)

I - Resumo Executivo das Principais Constatações

A gestão fiscal do SAAE no segundo quadrimestre de 2025 foi equilibrada, com superávit orçamentário e saldos bancários positivos.

II - Situação dos Limites Legais e Constitucionais

- **Receita arrecadada:** 40,41% da previsão;
- **Artigo 42 da LRF:** não teve aumento no endividamento, respeitando o limite
- **Limite de gastos (Art. 167-A, CF):** 97,90% nos últimos 12 meses
Recomendação: adotar mecanismos de ajuste fiscal de vedação
- **Arrecadação da Dívida Ativa:** 25,32%

III – Regularidades Identificadas

- A autarquia não possui adiantamentos em atraso

IV – Irregularidades Identificadas

- Autarquia deixou de entregar a conciliação bancária do mês de junho/25 no prazo. Regularização em agosto/25

IV - Parecer sobre a Gestão Fiscal do Período

Mediante as análises para o período, não vislumbramos ocorrências relevantes que mereçam remessa deste ao TCE-SP.

Cordeirópolis, 01 de outubro de 2025