



Auditoria-Geral do
Município

Relatório de Alerta

Gestão Financeira e Orçamentária

Alerta Número:
0005/2021

Versão nº 1.0

Data constatação
04/02/2021

Data alerta
09/02/2021

Pág. 1 de 4

Processo administrativo nº 2021/02.368-5
Órgão Secretaria da Cidadania
Responsável Clayton Cesar Marciel Lustosa
Cargo Secretário Municipal
Período 01/2021
Relator Marcelo Duarte Regalado

Com base no exercício de atividades de controle interno, por força do Decreto nº 25.980/2020, vimos por meio deste alertá-lo a respeito das seguintes situações:

Emendas impositivas sem execução:

NUMERO	ORGÃO	ECONÔMICA	AÇÃO	DESCRIÇÃO	FIXADO
4013	08.01.00	3.3.50.43.00	8435	EMI 260 LOA 2021 - CONCESS. SUBVENC. CENTRO FAMILI	5.000,00
4015	08.01.00	3.3.50.43.00	8436	EMI 261 LOA 2021 - RECURS. CENTRO INTEG. DA MULHER	10.000,00
4017	08.01.00	3.3.50.43.00	8440	EMI 265 LOA 2021 - SUBV. AO AMAS.	20.000,00
4018	08.01.00	3.3.50.43.00	8442	EMI 267 LOA 2021 - SUBV. A AFISORE.	15.000,00
4019	08.01.00	3.3.50.43.00	8443	EMI 268 LOA 2021 - SUBV. ASS. AMOR EM CRISTO.	10.000,00
4020	08.01.00	3.3.50.43.00	8444	EMI 269 LOA 2021 - SUBVENC. ENTIDADE ASS. PAIS AMI	10.000,00
4021	08.01.00	3.3.50.43.00	8445	EMI 270 LOA 2021 - SUBV. ASS. ATIVIDAD. PARA DEFIC	20.000,00
4022	08.01.00	3.3.50.43.00	8446	EMI 271 LOA 2021 - SUBV. A ASS. SOCIAL COMUNIDA. D	25.000,00
4023	08.01.00	3.3.50.43.00	8447	EMI 272 LOA 2021 - SUBV. ASIPECA	20.000,00
4024	08.01.00	3.3.50.43.00	8449	EMI 274 LOA 2021 - SUBV. ASS. BOM PASTOR	5.000,00
4028	08.01.00	3.3.50.43.00	8458	EMI 283 LOA 2021 - SUBV. LIGA SOROCA. DE COMBATE A	5.000,00
4029	08.01.00	3.3.50.43.00	8459	EMI 284 LOA 2021 - SUBV. A INST. TERAP. DE GRUPOS	10.000,00
4030	08.01.00	3.3.50.43.00	8462	EMI 287 LOA 2021 - SUBV. GRUPO ESCOTEIRO BALTAZAR	5.000,00
4027	08.01.00	3.3.90.39.00	8457	EMI 282 LOA 2021 - SUBV. ENTIDADES CUIDA. PESSOAS	30.000,00
4031	08.01.00	3.3.90.39.00	8465	EMI 290 LOA 2021 - SUBV ENTIDADES CUIDADORAS MORAD	59.000,24
3686	38.01.00	3.3.50.39.00	8213	EMI 038 LOA 2021 - SUBVENCAO A SOCIEDADE ESP. AQUA	50.000,00
3942	38.01.00	3.3.50.39.00	8362	EMI 187 LOA 2021 - SUBVENC. AO GPACI.	100.000,00
3691	38.01.00	3.3.50.43.00	8216	EMI 041 LOA 2021 - SUBVENCAO PARA CUSTEIO DE ATIVI	50.000,00
3695	38.01.00	3.3.50.43.00	8308	EMI 133 LOA 2021 - SUBVENCAO A ENTIDADE ASSOCIACAO	10.000,00
3699	38.01.00	3.3.50.43.00	8310	EMI 135 LOA 2021 - SUBVENCAO AO GRASA (GRUPO DE AP	5.000,00



Prefeitura de
SOROCABA

Auditoria-Geral do
Município

Relatório de Alerta

Gestão Financeira e Orçamentária

Alerta Número:
0005/2021

Versão nº 1.0

Data constatação
04/02/2021

Data alerta
09/02/2021

Pág. 2 de 4

NUMERO	ORGÃO	ECONÔMICA	AÇÃO	DESCRIÇÃO	FIXADO
3700	38.01.00	3.3.50.43.00	8479	EMI 304 LOA 2021 - SUBVENCAO ADES (CRAS PQ.SAO BEN	27.100,00
3702	38.01.00	3.3.50.43.00	8480	EMI 305 LOA 2021 - SUBV. ASSOCIACAO BOM PASTOR	140.000,00
3704	38.01.00	3.3.50.43.00	8217	EMI 042 LOA 2021 - SUBVENCAO PARA CUSTEIO DE ATIVI	100.000,00
3709	38.01.00	3.3.50.43.00	8481	EMI 306 LOA 2021 - SUBV LAR SAO VICENTE DE PAULO	140.000,00
3712	38.01.00	3.3.50.43.00	8397	EMI 222 LOA 2021 - INCREM. ACQAO SAUDE PARA ASS. B	10.000,00
3714	38.01.00	3.3.50.43.00	8482	EMI 307 LOA 2021 - SUBVENCAO AO GRASA	20.000,00
3715	38.01.00	3.3.50.43.00	8483	EMI 308 LOA 2021 - SUBV. APAE	10.000,00
3716	38.01.00	3.3.50.43.00	8484	EMI 309 LOA 2021 - SUBVENCAO ASCA	10.000,00
3718	38.01.00	3.3.50.43.00	8485	EMI 310 LOA 2021 - SUBVENCAO ASAC	10.000,00
3719	38.01.00	3.3.50.43.00	8486	EMI 311 LOA 2021 - SUBV. CASA ANDRE LUIZ	10.000,00
3721	38.01.00	3.3.50.43.00	8487	EMI 312 LOA 2021 - SUBV. CASA NOSSA SENHORA DAS GR	20.000,00
3722	38.01.00	3.3.50.43.00	8488	EMI 313 LOA 2021 - SUBV. ABOS	10.000,00
3742	38.01.00	3.3.50.43.00	8499	EMI 324 LOA 2021 - INCR. ASSIST. BASICA COMUNIT. A	25.000,00
3745	38.01.00	3.3.50.43.00	8501	EMI 326 LOA 2021 - SUBV. ASSOCIACAO BOM PASTOR	15.000,00
3753	38.01.00	3.3.50.43.00	8506	EMI 331 LOA 2021 - SUBV. ABOS	58.751,25
3761	38.01.00	3.3.50.43.00	8510	EMI 335 LOA 2021 - SUBV. LAR SAO VICENTE DE PAULO	20.000,00
3762	38.01.00	3.3.50.43.00	8511	EMI 336 LOA 2021 - SUBV. ACAP	50.000,00
3778	38.01.00	3.3.50.43.00	8229	EMI 054 LOA 2021 - ASAC - AUXILIO SOCIAL AS PESSOA	30.000,00
3779	38.01.00	3.3.50.43.00	8333	EMI 158 LOA 2021 - INCREMENTO PARA A ENTIDADE APAE	20.000,00
3781	38.01.00	3.3.50.43.00	8334	EMI 159 LOA 2021 - INCREMENTO PARA ENTIDADE ASSOCI	10.000,00
3789	38.01.00	3.3.50.43.00	8230	EMI 055 LOA 2021 - ASSOC. BENEF. 4 DE JULHO - ATEN	50.000,00
3792	38.01.00	3.3.50.43.00	8526	EMI 351 LOA 2021 - SUBV.VILA DOS VELHINHOS	50.000,00
3796	38.01.00	3.3.50.43.00	8234	EMI 059 LOA 2021 - SUBVENCAO SOCIAL ENTIDADE PLENU	70.000,00
3797	38.01.00	3.3.50.43.00	8235	EMI 060 LOA 2021 - LIGA SOROCABA - APOIO AS PESSOA	28.751,00
3804	38.01.00	3.3.50.43.00	8398	EMI 223 LOA 2021 - INCREM. ATENC. SAUDE POPULA. PA	20.000,00
3808	38.01.00	3.3.50.43.00	8531	EMI 356 LOA 2021 - TERMO DE FOMENTO ENT. ATS	40.000,00
3810	38.01.00	3.3.50.43.00	8532	EMI 357 LOA 2021 - TERMO DE FOMENTO ENTIDADE AMDE	40.000,00
3811	38.01.00	3.3.50.43.00	8342	EMI 167 LOA 2021 - ASSESSORAMENTO DA DEFESA E GARA	20.000,00
3812	38.01.00	3.3.50.43.00	8533	EMI 358 LOA 2021 - TERMO DE FOMENTO ENTIDADE ABOS	50.000,00
3813	38.01.00	3.3.50.43.00	8399	EMI 224 LOA 2021 - REFORC. ACAO MANUT. E CUSTEIO D	30.000,00
3817	38.01.00	3.3.50.43.00	8534	EMI 359 LOA 2021 - TERMO DE FOMENTO COM A APAE	100.000,00
3853	38.01.00	3.3.50.43.00	8351	EMI 176 LOA 2021 - INCREMENTO PARA MANUTENCAO DE A	49.790,00
3856	38.01.00	3.3.50.43.00	8352	EMI 177 LOA 2021 - INCREMENTO PARA MANUTENCAO DE A	49.790,00
3860	38.01.00	3.3.50.43.00	8353	EMI 178 LOA 2021 - MANUTENCAO DE ATIVIDADES DA ASS	49.790,00
3862	38.01.00	3.3.50.43.00	8354	EMI 179 LOA 2021 - INCREMENTO PARA MANUTENCAO DE A	49.790,00
3865	38.01.00	3.3.50.43.00	8355	EMI 180 LOA 2021 - INCREMENTO PARA MANUTENCAO DE A	49.790,00
3867	38.01.00	3.3.50.43.00	8554	EMI 379 LOA 2021 - SUBVENCAO ASAC	10.000,00
3868	38.01.00	3.3.50.43.00	8555	EMI 380 LOA 2021 - SUBVENCAO INTEGRAR	10.000,00
3871	38.01.00	3.3.50.43.00	8556	EMI 381 LOA 2021 - SUBVENCAO APAE	50.000,00
3877	38.01.00	3.3.50.43.00	8356	EMI 181 LOA 2021 - INCREMENTO PARA MANUTENCAO DE A	49.790,00



Auditoria-Geral do
Município

Relatório de Alerta

Gestão Financeira e Orçamentária

Alerta Número:
0005/2021

Versão nº 1.0

Data constatação
04/02/2021


Data alerta
09/02/2021

Pág. 3 de 4

NUMERO	ORGÃO	ECONÔMICA	AÇÃO	DESCRIÇÃO	FIXADO
3921	38.01.00	3.3.50.43.00	8248	EMI 073 LOA 2021 - REFORCO NA ACAO DE PROTECAO BAS	85.000,00
3927	38.01.00	3.3.50.43.00	8255	EMI 080 LOA 2021 - CONCESSAO DE SUBVENCAO A ASSOCI	30.000,00
3932	38.01.00	3.3.50.43.00	8257	EMI 082 LOA 2021 - CONCESSAO DE SUBVENCAO AO INST	150.000,00
3935	38.01.00	3.3.50.43.00	8258	EMI 083 LOA 2021 - CONCESSAO DE SUBVENCAO A ASSOC.	120.000,00
3938	38.01.00	3.3.50.43.00	8370	EMI 195 LOA 2021 - SUBV. LAR SAO VICEN. DE PAULO.	100.000,00
3939	38.01.00	3.3.50.43.00	8259	EMI 084 LOA 2021 - CONCESSAO DE SUBV. AO INSTI	120.000,00
3943	38.01.00	3.3.50.43.00	8371	EMI 196 LOA 2021 - SUBV. AO INST. BRA. APOIO E PES	10.000,00
3944	38.01.00	3.3.50.43.00	8286	EMI 111 LOA 2021 - INCREMENTO PARA ASSOCIACAO DE P	20.000,00
3946	38.01.00	3.3.50.43.00	8372	EMI 197 LOA 2021 - SUBV. A AFISSORE.	30.000,00
3953	38.01.00	3.3.50.43.00	8289	EMI 114 LOA 2021 - SUBVENCAO A ENTIDADE ASSOCIACAO	10.000,00
3971	38.01.00	3.3.50.43.00	8272	EMI 097 LOA 2021 - INCREMENTO PARA ACOES DA ASSOCI	10.000,00
3976	38.01.00	3.3.50.43.00	8273	EMI 098 LOA 2021 - INCREMENTO PARA PROFISSIONALIZA	5.000,00
3978	38.01.00	3.3.50.43.00	8297	EMI 122 LOA 2021 - SUBNEVCAO A ENTIDADE LAR SAO VI	10.000,00
3979	38.01.00	3.3.50.43.00	8274	EMI 099 LOA 2021 - INCREMENTO PARA ATIVIDADES DA E	30.000,00
3980	38.01.00	3.3.50.43.00	8275	EMI 100 LOA 2021 - INCREMENTO PARA INSTITUICAO TER	20.000,00
3982	38.01.00	3.3.50.43.00	8298	EMI 123 LOA 2021 - SUBVENCAO A ASSOCIACAO AMIGOS D	10.000,00
3983	38.01.00	3.3.50.43.00	8276	EMI 101 LOA 2021 - INCREMENTO PARA ACOES E PROJETO	17.500,00
3985	38.01.00	3.3.50.43.00	8277	EMI 102 LOA 2021 - INCREMENTO PARA ENTIDADE QUE AT	10.000,00
3988	38.01.00	3.3.50.43.00	8278	EMI 103 LOA 2021 - INCREMENTO PARA ACOES E PROJETO	10.000,00
3998	38.01.00	3.3.50.43.00	8283	EMI 108 LOA 2021 - INCREMENTO PARA PROJETOS DA EN	15.000,00
3784	38.01.00	3.3.90.39.00	8522	EMI 347 LOA 2021 - REALIZACAO ACOES DE CUIDADO COM	148.751,25
3820	38.01.00	3.3.90.39.00	8535	EMI 360 LOA 2021 - IMPLANTAR RESIDENCIA INCLUSIVA	200.000,00
3711	38.01.00	4.4.50.42.00	8219	EMI 044 LOA 2021 - SUBVENCAO PARA AUXILIO DE ATIVI	250.000,00
3824	38.01.00	4.4.50.42.00	8536	EMI 361 LOA 2021 - AUX.RECUP.COZINHA E REFEIT. INS	80.000,00
3959	38.01.00	4.4.50.42.00	8377	EMI 202 LOA 2021 - REFORC. AO GRASA PARA AQ. EQUIP	50.000,00
3773	38.01.00	4.4.50.51.00	8228	EMI 053 LOA 2021 - MOMUNES - ADAPTACAO DO ESPACO P	150.000,00
3869	38.01.00	4.4.50.52.00	8416	EMI 241 LOA 2021 - INCREM. ATENC. SAUDE DA POPUL.	70.000,00
3870	38.01.00	4.4.50.52.00	8417	EMI 242 LOA 2021 - INCREM. ACAO AQ. EQUIP. PERMANE	60.000,00
3872	38.01.00	4.4.50.52.00	8418	EMI 243 LOA 2021 - INCREM. ACAO DE AQ. EQUIP. PERM	20.000,00
3930	38.01.00	4.4.50.52.00	8256	EMI 081 LOA 2021 - CONCESSAO DE SUBVENCAO A ASSOCI	100.000,00
					4.008.593,74

Nota: Dados do dia 04/02/2021 às 16:00 horas.

Lembramos que o dispositivo legal a ser observado é a Lei Orgânica do Município de Sorocaba em seu artigo 92-A:

 Prefeitura de SOROCABA	Auditoria-Geral do Município		Relatório de Alerta	
	Gestão Financeira e Orçamentária	Alerta Número: 0005/2021		Versão nº 1.0
Data constatação 04/02/2021		Data alerta 09/02/2021	Pág. 4 de 4	

“Art. 92-A É obrigatória a execução orçamentária e financeira da programação incluída por emendas individuais do Legislativo Municipal em Lei Orçamentária Anual. (Redação acrescida pela Emenda à Lei Orgânica nº 42/2015)”.

Sorocaba 09 de fevereiro de 2021

Marcelo Duarte Regalado
Gerente de Controle Interno

Leonardo Domingues Nascimento
Auditor-Geral do Município