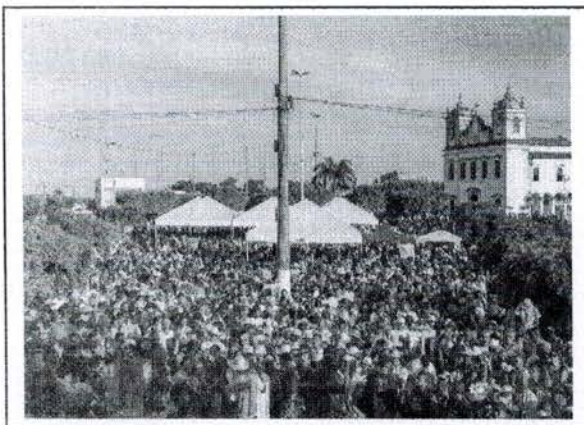




RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA RAT

2º TRIMESTRE DE 2020

(01/04/2020 a 30/06/2020)



*Vista parcial e panorâmica da cidade em **21 de outubro de 2018** – no momento ocorria mais uma peregrinação ao Santuário Nossa Senhora Divina Pastora.*





ESTADO DE SERGIPE - PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO - SMCIG

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA - RTA

Órgão: **PREFEITURA MUNICIPAL DE DIVINA PASTORA**

Período: **01/04/2020 a 30/06/2020**

Gestor: **Sylvio Maurício Mendonça Cardoso**

Secretário: **Luciene Teles Santos**

PONTOS ABORDADOS E PROCEDIMENTOS

Análise da despesa em seus diversos aspectos, limites e dispositivos constitucionais e legais pertinentes, tais como:

- Planejamento Orçamentário;
- Receita e Tesouraria;
- Despesas;
- Regime de concessão de auxílios e subvenções;
- Limites Legais e Gestão Fiscal

Remuneração dos agentes políticos;

Gastos com Legislativo;





ESTADO DE SERGIPE - PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO - SMCIG

Gastos com Educação (MDE e FUNDEB);

Gastos com Saúde;

Gastos com Pessoal;

- Processos Licitatórios/Contratos;
- Controle Patrimonial nos Bens Móveis;
- Controle do Almoxarifado.

BASE LEGAL:

- Constituição Federal: arts. 31, 70, 74 e 75;
- Lei de Responsabilidade Fiscal: art. 59;
- Lei 4.320/64: arts. 75, 76 e 77
- Lei Orgânica Municipal: Art. 68 e 69;
- Lei Municipal n. 12, de 11 de dezembro de 2001

**OS PRINCIPAIS PROCEDIMENTOS DE CONTROLE UTILIZADOS FORAM OS
SEGUINTE:**

- Levantamento de dados Orçamentários, Financeiros e Patrimoniais no Sistema Contábil confrontando-os com a documentação suporte;
- Conferência de Cálculos;
- Exame de Processos de Despesas;
- Exame nos Documentos de Receitas;
- Exame nos Controles de Material Permanente;
- Exame nos Controles do Material de Consumo;
- Exame de procedimentos Licitatórios e respectivos Contratos e Termos de Aditivos;
- Análise no cumprimento as normas da Lei de Responsabilidade Fiscal;





ESTADO DE SERGIPE - PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO - SMCIG

1-PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2018/2021 foi aprovado pela Lei Municipal nº168 de 27 de dezembro de 2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2019 foi aprovada através da Lei Municipal nº195 de 15 de julho de 2019, encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº198 de 11 de novembro de 2019, estimou a receita e fixou a despesa em **R\$44.000.000,00 (Quarenta e quatro milhões)**.

2- RECEITA E TESOURARIA:

2.1- RECEITA ORÇAMENTÁRIA

A receita orçamentária arrecadada no período totalizou em **R\$ 6.807.722,90 (seis milhões, oitocentos e sete mil, setecentos e vinte dois reais e noventa centavos)**, obtendo o seguinte comportamento:

- I. No período: **R\$ 6.807.722,90**
- II. Até o período: **15.554.247,47**
- III. Média Mensal: **2.269.240,96**
- IV. Percentual realizado: **35.35%**

2.2- RECEITA EXTRA ORÇAMENTÁRIA

A receita extra orçamentária obteve o seguinte comportamento, sendo consolidada a Prefeitura Municipal, o Fundo Municipal de Saúde e Fundo Municipal de Assistência Social de Divina Pastora.





ESTADO DE SERGIPE - PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO - SMCIG

No Período	Acumulado
1.036.176,27	2.107.945,06

(Relatório da receita e despesa extra orçamentária – consolidada/contábilis)

3- DESPESA

3.1 – DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

A despesa empenhada no período em análise obteve o seguinte comportamento:

➤ PREFEITURA

Despesas	No 3º Trimestre	Acumulado
Empenhadas	R\$ 3.061.555,22	R\$ 16.852.159,75
Liquidadas	R\$ 4.112.194,02	R\$ 9.160.109,89
Pagas	R\$ 4.350.819,57	R\$ 9.002.782,85
Dif. Liquidado e Pago	R\$ 238.625,55	R\$ 157.327,04

➤ FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Despesas	No 3º Trimestre	Acumulado
Empenhadas	R\$ 1.319.095,57	R\$ 4.676.435,79
Liquidadas	R\$ 1.549.189,22	R\$ 2.643.618,93
Pagas	R\$ 1.543.524,21	R\$ 2.578.195,65
Dif. Liquidado e Pago	R\$ 5.665,01	R\$ 65.423,28

➤ FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Despesas	No 3º Trimestre	Acumulado
----------	-----------------	-----------





ESTADO DE SERGIPE - PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO - SMCIG

Empenhadas	\$ 422.932,02	R\$ 1.801.623,13
Liquidadas	R\$ 437.057,63	R\$ 923.917,44
Pagas	R\$ 513.840,96	R\$ 919.292,73
Dif. Liquidado e Pago	R\$ 76.783,33	R\$ 4.624,71

3.2 – DESPESAS EXTRA ORÇAMENTÁRIAS

A despesa extra orçamentária obteve o seguinte comportamento, sendo consolidada a Prefeitura Municipal, o Fundo Municipal de Saúde e Fundo Municipal de Assistência Social de Divina Pastora.

No Período	Acumulado
R\$ 2.017.554,50	R\$ 5.132.908,12

3.3 – LIMITE DE SUPLEMENTAÇÃO

Foram abertos até o período créditos adicionais no montante de **R\$ 7.196.997,61** (*sete milhões cento e noventa e seis mil, novecentos e noventa e sete reais e sessenta e um centavos*), **equivalente a 20,45% dos 80% permitidos por Lei.**

Para abertura destes créditos, foram utilizadas as fontes de recursos estabelecidas no art. 43, da Lei Federal nº 4.320/64.

Os valores apurados são em sua totalidade, **créditos adicionais suplementares** autorizados pela Lei Federal nº 4.320/64, art. 40, pelo art. 5º da Lei Municipal nº 198/2019.

3.4 – DOAÇÕES





ESTADO DE SERGIPE - PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO - SMCIG

No período em exame, **considerando a despesa efetivamente paga**, observa-se que a Prefeitura aplicou recursos da ordem de **R\$165.651,32** (*Cento e sessenta e cinco mil, seiscentos e cinquenta e reais e trinta e dois centavos*) com doações a pessoas carentes, assim distribuídos:

Prefeitura Municipal

Auxílios Financeiros (3390.48.00)	R\$ 0,00
Outras Doações (3390.32.00)	R\$ 27.027,00
TOTAL	R\$27.027,00

Secretaria Municipal de Assistência Social

Auxílios Financeiros (3390.48.00)	R\$ 12.150,00
Outras Doações (3390.32.00)	R\$ 271.280,90
TOTAL	R\$ 283.430,90

Secretaria Municipal de Saúde

Auxílios Financeiros (3390.48.00)	R\$ 0,00
Medicamentos (3390.32.00)	R\$100.568,51
TOTAL	R\$ 100.568,51

Observamos a existência da **Lei Municipal nº 110, de 12 de junho de 2013**, que autoriza a destinação de recursos públicos para doações a entes privados, conforme estabelece o art. 26, da Lei Complementar Federal nº 101/00 (LRF);

Verificamos que os processos de despesa encontram-se, em linhas gerais, devidamente formalizados, contendo relação com identificação dos beneficiários.





ESTADO DE SERGIPE - PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO - SMCIG

3.5 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e agentes políticos conforme quadro demonstrativo abaixo.

Os valores pagos estão em acordo com os nos valores fixados no **Decreto Municipal nº 035 de 03 de janeiro de 2017**.

ÓRGÃO	NO PERÍODO	ACUMULADO
<i>Prefeitura</i>	R\$ 0,00	R\$ 450,00
<i>Secretaria Muni.de Assistência Social</i>	R\$ 0,00	R\$ 180,00
<i>Secretaria Municipal de Saúde</i>	R\$ 0,00	R\$ 3.180,00

Observação: Todas as informações acerca das diárias estão fixadas no portal da transparência do município.

3.6 – SUBVENÇÕES

No período foram concedidos valores, **pagos**, em subvenções repassados de acordo com **Convênio nº 001 de 02 de Janeiro de 2019**, celebrado entre a Prefeitura Municipal de Divina Pastora e a Associação Esportiva Toquinha Futebol Clube, CNPJ nº 97.525.425/0001-56 conforme tabela abaixo.

Despesas	No 3º Trimestre	Acumulado
Pagos	R\$ 8.350,00	R\$ 25.050,00





ESTADO DE SERGIPE - PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO - SMCIG

4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

4.1 – SUBSÍDIOS

Os subsídios do Prefeito e Vice-Prefeito para a atual legislatura foram fixados através da Lei nº 155 de 30 de setembro de 2016, em **R\$ 20.257,80 (Vinte mil, duzentos e cinquenta e sete reais e oitenta centavos)** e **R\$ 13.505,20 (Treze mil, quinhentos e cinco reais e vinte centavos)**, respectivamente. O subsídio dos Secretários Municipais e do Procurador foram fixados através da lei acima citado, em **R\$ 5.064,45 (Cinco mil, sessenta e quatro reais, e quarenta e cinco centavos)**, sendo reduzidos os subsídios do Prefeito, Vice-Prefeito e Secretários Municipais em 30% conforme art. 9º do **Decreto de nº 40 de 30 de abril de 2020**.

4.2 – DESPESA COM O PODER LEGISLATIVO

O total da despesa com o Poder Legislativo Municipal, considerando os repasses efetuados até o período em exame, atingiu o montante de **R\$671.371,38 (Seiscentos e sessenta e um mil, trezentos e setenta e um reais e trinta e oito centavos)** conforme estabelecido pelo art. 29-A da Constituição Federal (**não poderá ultrapassar 7% da receita do exercício anterior**).

4.3 – GASTOS COM O ENSINO

4.3.1 – APLICAÇÃO NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

Os gastos totais com a manutenção e desenvolvimento do ensino atingiram, até o período em análise, o montante de **R\$ 3.233.196,77 (Três milhões duzentos e trinta e três mil, cento**





ESTADO DE SERGIPE - PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO - SMCIG

e noventa e seis reais e setenta e sete centavos), equivalentes a **38,43%** da receita resultante de impostos e transferências, conforme quadro abaixo:

GASTOS COM MANUT. E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	
Receita de impostos e transferências	R\$8.413.755,17
Valor Aplicado na Manut. e Desenv. do Ensino - MDE	R\$ 3.233.196,77
Porcentual aplicado	38.43%
Superávit	R\$ 922.136,11

Desta feita, cabe-nos ressaltar que o município de Divina Pastora, Estado de Sergipe, cumpriu sobremaneira os escritos Constitucional, *in verbis*:

*"CF, Art. 212. A União aplicará, anualmente, nunca menos de dezoito, e os Estados, o Distrito Federal e os **Municípios vinte e cinco por cento, no mínimo**, da receita resultante de impostos, compreendida a proveniente de transferências, na manutenção e desenvolvimento do ensino.*

4.3.2 – FUNDEB

Do total da **receita do FUNDEB** arrecadada até o período, totalizou a importância de R\$ **2.621.171,67** (*Dois milhões seiscentos e vinte e um mil, cento e setenta e um reais e sessenta e sete centavos*).

Foram legalmente aplicados na remuneração de profissionais do magistério, R\$ **2.299.960,68** (*Dois milhões duzentos e noventa e nove mil, novecentos e sessenta reais e sessenta e oito centavos*), ou seja, do montante recebido foi aplicado exclusivamente no pagamento dos salários dos professores, não existindo saldo da receita específica para investir na manutenção e desenvolvimento do ensino, que neste caso, seria o que pedagogicamente chamamos de **FUNDEB 40%**.

O valor investido equivale a **87,75 % do total arrecadado com recursos do FUNDEB**, que **equivale a um superávit de R\$ 727.257,68** (*Setecentos e vinte e sete mil, duzentos e cinquenta e sete reais e sessenta e oito centavos*), portanto de acordo com o que estabelece o art. 7º, da Lei Federal nº 9.424/96.





ESTADO DE SERGIPE - PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO - SMCIG

Quadro demonstrativo

GASTOS COM O FUNDEB - 60%	
Receita do FUNDEB	R\$ 2.621.171,67
60% da receita do FUNDEB	R\$ 1.572.703,00
Valor aplicado na remuneração do magistério	R\$ 2.299.960,68
Percentual aplicado	87,75%
Superávit	R\$ 727.257,68

4.4 – GASTOS COM A SAÚDE

Os gastos totais do Poder Executivo com ações e serviços públicos de saúde, até o período em análise, totalizou o montante de **R\$2.301.073,52** (*Dois milhões trezentos e um mil, setenta e três reais e cinquenta e dois centavos*), equivalentes a **17,20%** da receita resultante de impostos e transferências.

Quadro demonstrativo:

GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	
Receita de Impostos e Transferências	R\$ 8.413.755,17
Valor Aplicado em Ações e Serviços de Saúde	R\$ 1.195.021,10
Percentual aplicado	14.20%
Déficit	R\$- 67.042,18

4.5 – DESPESA TOTAL COM PESSOAL

A despesa total com pessoal até o período em análise, apurada de acordo com o disposto no art. 18, § 2º, da Lei Complementar Federal nº 101/00 (Lei de Responsabilidade Fiscal), encontra-se **adequada** ao limite imposto pela referida legislação.





ESTADO DE SERGIPE - PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO - SMCIG

O quadro abaixo apresenta o detalhamento dos valores da Receita Corrente Líquida e da Despesa com Pessoal, cujos dados foram obtidos através de Relatórios fornecidos pela contabilidade desta prefeitura.

EXERCÍCIO 2019						
MESES	RECEITA CORRENTE LIQUIDA		DESPESA COM PESSOAL		% ATINGIDO	
	NO MÊS	ATÉ O MÊS	NO MÊS	ATÉ O MÊS	NO MÊS	ATÉ O MÊS
jan/20	2.874.116,51	2.874.116,51	1.320.776,41	1.320.776,41	45,95%	45,95%
fev/20	3.168.246,50	6.042.263,01	1.637.675,85	2.958.452,26	51,69%	48,96%
mar/20	2.704.161,56	8.746.524,57	1.824.798,80	4.783.251,06	67,48%	54,69%
abr/20	2.407.055,53	11.153.580,10	1.220.236,24	6.003.487,30	50,69%	53,83%
mai/20	2.194.050,49	13.347.630,59	1.358.682,73	7.362.170,03	61,93%	55,16%
jun/20	2.206.616,98	15.554.247,47	1.349.507,60	8.711.677,63	61,16%	56,01%
jul/20		15.554.247,47		8.711.677,63		56,01%
ago/20		15.554.247,47		8.711.677,63		56,01%
set/20		15.554.247,47		8.711.677,63		56,01%
out/20		15.554.247,47		8.711.677,63		56,01%
nov/20		15.554.247,47		8.711.677,63		56,01%
dez/20		15.554.247,47		8.711.677,63		56,01%
TOTAL		15.554.247,47		8.711.677,63		56,01%

CALCULO COM PESSOAL CONFORME LRF, RESOLUÇÃO 320,TCE/SE 16.779 EM 2020

RECEITA CORRENTE LIQUIDA	15.554.247,47
(-) Imposto de Renda	458.567,92
RCL Sem Imposto de Renda	15.095.679,55
DESPESA COM PESSOAL BRUTA	8.711.677,63
(-) Sentenças Judiciais	16.082,89
(-) despesas de Exercício Anterior	0,00
(-) Indenização e Restituições	56.890,36
(=) Despesa com Pessoal conforme LRF	8.638.704,68
Percentual com Pessoal aplicado conforme LRF	55,54%
Despesa com pessoal dos programas da Saúde	357.240,69





ESTADO DE SERGIPE - PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO - SMCIG

Despesas com Pessoal dos programas da Assistência Social	102.311,03
(-) Imposto de Renda	458.567,92
Despesa com Pessoal Líquida	7.720.584,74
Percentual com Pessoal conf. Resolução 320 e Decisão TCE/SE 16.779	51,14%

ÚLTIMOS 12 MESES	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	33.344.430,61
DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL	17.176.168,09
PERCENTUAL APLICADO	51,51%

5 – PROCESSOS LICITATÓRIOS E SUAS DISPENSAS/INEXIGIBILIDADES E CONTRATOS

Durante o período auditado celebrados os seguintes procedimentos licitatórios, estando devidamente formalizados e de acordo com a legislação que rege a matéria.

PREFEITURA MUNICIPAL DE DIVINA PASTORA

MÊS DE ABRIL

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
TOMADA DE PREÇOS	001/2020	217.341,53	SERVIÇO DE ENGENHARIA AL NICOLAU LTDA - EPP	35.095.155/0001-33
CHAMADA PÚBLICA	001/2020	181.861,18	AGRICULTORES	

		CONTRATOS	
026/2020	14.016,00	ACACIA CARDOSO SANTANA	058.296.415-69
027/2020	14.016,00	INARA LEE DOS SANTOS	077.607.915-85
028/2020	14.016,00	MARIANA CORREIA MOURA	059.737.255-10





ESTADO DE SERGIPE - PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO - SMCIG

029/2020	14.902,07	ALEXSANDRO FREITAS DOS SANTOS	031.790.295-44
030/2020	5.689,02	IVSON RODRIGUES DE SANTANA	071.931.565-43
031/2020	14.903,54	JOSÉ NALDO DE JESUS	355.765.885-68
032/2020	14.902,07	MARCOS DOS SANTOS DE JESUS	996.192.705-25
033/2020	14.902,32	MARIA CARMOZITA LIMA SANTOS	626.784.185-53
034/2020	14.901,88	MARIA JOSÉ SANTOS	532.074.755-15
035/2020	14.907,11	JOÃO BATISTA SANTOS	517.022.825-20
036/2020	14.902,48	LEDILSON LUIZ DE SOUZA	509.892.865-68
037/2020	14.901,22	DEBORA JOANA BOMFIM SANTOS	079.367.665-70
038/2020	14.901,47	MANOEL MESSIAS SANTOS	217.120.425-72
039/2020	217.341,53	SERVIÇO DE ENGENHARIA AL NICOLAU LTDA - EPP	35.095.155/0001-33

ADITIVO/APOSTILAMENTO (AJUSTE AO CONTRATO)					
Nº DO ADITIVO	Nº DO CONTRATO	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	* NE
1º APOSTILAMENTO	C_005/2020 PP_030/2019	-99.430,13	POSTO MADRE DEUS	05.569.729/0001-05	
2º TERMO ADITIVO	C_048/2018 PP_018/2018	PRAZO	ÁGUIA DOURADA	01.037.501/0001-05	

MÊS DE MAIO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	





ESTADO DE SERGIPE - PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO - SMCIG

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	VALOR R\$	VENCEDOR	CNPJ

		CONTRATOS		
Nº	VALOR	CONTRATADO		

ADITIVO/APOSTILAMENTO (AJUSTE AO CONTRATO)				
				* NE

MÊS JUNHO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	

		CONTRATOS		
Nº	VALOR	CONTRATADO		EMPENH O





ESTADO DE SERGIPE - PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO - SMCIG

ADITIVO/APOSTILAMENTO (AJUSTE AO CONTRATO)					
Nº DO ADITIVO	Nº DO CONTRATO	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	* NE
2º	C_029/2019 TP 004/2019	PRAZO	PAVITER	05.221.458/0001-94	
3º	C_024/2019 TP 001/2019	PRAZO	NOVO TEMPO	09.092.880/0001-48	

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
MÊS DE ABRIL

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
PREGÃO	022/2020	297.074,00	THALMEC – MED	20.699.933/0001-26
			BETANIAMED	09.560.267/0001-08
			CASA DO CIRURGIÃO	13.218.903/0001-95
			CONECT COMERCIAL	05.098.683/0001-85
			MC TECH	14.024.014/0001-50
			GH MOVEIS	10.681.655/0001-26
ADESÃO	018/2019	11.262,00	MC TECH	14.024.014/0001-50

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
DISPENSA	004/2020	11.451,03	REMOLIX REMOVEDORA	03.895.920/0001-03

CONTRATOS				
Nº	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	EMPENHO
013/2020	11.262,00	MC TECH	14.024.014/0001-50	013/2020
014/2020	11.451,03	REMOLIX REMOVEDORA	03.895.920/0001-03	014/2020





ESTADO DE SERGIPE - PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO - SMCIG

ADITIVO/APOSTILAMENTO (AJUSTE AO CONTRATO)					
Nº DO ADITIVO	Nº DO CONTRATO	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	* NE
1º APOSTILAMENTO	C_002/2020 PP_030/2019	-8.493,91	POSTO MADRE DEUS	05.569.729/0001-05	
2º TERMO ADITIVO	C_013/2018 PP_018/2018	PRAZO	ÁGUIA DOURADA	01.037.501/0001-05	

MÊS DE MAIO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
DISPENSA	005/2020	5.000,00	REGIVALDO DOS SANTOS GOIS - ME	20.636.947/0001-09
DISPENSA	006/2020	4.800,00	SAULO ROCHA SANTOS	069.680.725-48
DISPENSA	007/2020	25.403,61	REMOLIX REMOVEDORA	03.895.920/0001-03
DISPENSA	008/2020	152.795,00	THALMEC – MED	20.699.933/0001-26
DISPENSA	009/2020	35.000,00	FARMAC PRODUTOS	32.838.716/0001-59

CONTRATOS				
Nº	VALOR	CONTRATADO		EMPENHO
015/2020	5.000,00	REGIVALDO DOS S. GOIS - ME	20.636.947/0001-09	015/2020
016/2020	4.800,00	SAULO ROCHA SANTOS	069.680.725-48	016/2020
017/2020	25.403,61	REMOLIX REMOVEDORA	03.895.920/0001-03	017/2020
018/2020	152.795,00	THALMEC – MED	20.699.933/0001-26	018/2020
019/2020	35.000,00	FARMAC PRODUTOS	32.838.716/0001-59	019/2020





ESTADO DE SERGIPE - PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO - SMCIG

				0
--	--	--	--	---

MÊS JUNHO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
DISPENSA	010/2020	4.240,00	MASTER SERV SAUDE AMBIENTAL	00.633.097/0001-70
DISPENSA	011/2020	6.300,00	REGIVALDO DOS SANTOS GOIS	20.636.947/0001-09
DISPENSA	012/2020	10.150,00	CASA DO CIRURGIÃO	13.218.903/0001-95
DISPENSA	013/2020	25.200,00	MWG INDUSTRIA	15.595.242/0001-42

		CONTRATOS		
Nº	VALOR	CONTRATADO		EMPENHO
020/2020	4.240,00	MASTER SERV SAUDE AMBIENTAL	00.633.097/0001-70	
021/2020	6.300,00	REGIVALDO DOS SANTOS GOIS	20.636.947/0001-09	
022/2020	10.150,00	CASA DO CIRURGIÃO	13.218.903/0001-95	
023/2020	25.200,00	MWG INDÚSTRIA	15.595.242/0001-42	

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

MÊS DE ABRIL

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR(ES) LICITAÇÃO	
PREGÃO	015/2020	39.264,00	BBC COMERCIAL	17.177.467/0001-04

ADITIVO/APOSTILAMENTO (AJUSTE AO CONTRATO)					
Nº DO ADITIVO	Nº DO CONTRATO	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	* NE
1º APOSTILAMENTO	C_002/2020	-23.375,55	POSTO MADRE	05.569.729/0001-05	





ESTADO DE SERGIPE - PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO - SMCIG

	PP_030/2019		DEUS		
--	-------------	--	------	--	--

MÊS MAIO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
DISPENSA	004/2020	36.250,00	O MERCADÃO COMÉRCIO	03.823.107/0001-28

		CONTRATOS		
Nº	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	EMPENHO
013/2020	36.250,00	O MERCADÃO COMÉRCIO	03.823.107/0001-28	

MÊS JUNHO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
DISPENSA	005/2020	10.099,80	THALMEC MED	20.699.933/0001-26

		CONTRATOS		
Nº	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	EMPENHO
014/2020	10.099,80	THALMEC MED	20.699.933/0001-26	
015/2020	162.020,00	O MERCADÃO	03.823.107/0001-28	

Correspondente aos certames licitatórios orientando a comissão o estrito cumprimento desta municipalidade aos contidos na Lei de Licitações e demais normas correlatas.

7 - ENFRENTAMENTO AO NOVO CORONAVIRUS COVID-19





ESTADO DE SERGIPE - PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO - SMCIG

Considerando a situação em que vive o mundo com a disseminação do Coronavírus Covid-19, conforme a OMS – Organização Mundial de Saúde, assim como as medidas tomadas através da lei de nº 13.979 de 06 de fevereiro de 2020, o município de Divina Pastora decretou(Decreto de nº 27/2020 de 17 de março 2020) situação de emergência na saúde pública de importância nacional, visando a prevenção da contaminação assim como a proteção adequada dos munícipes e o enfrentamento da pandemia, complementando as demais providências com os Decretos Complementares de nº 028/2020 de 23 de março de 2020, Decreto de nº 29/2020 de 30 de março de 2020 prorrogando todas as medidas tomadas anteriormente, assim como o Decreto de nº 40/2020 de 30 de abril de 2020 onde estabelece novas estratégias de enfrentamento e prevenção à epidemia causada pelo COVID-19, com aplicação do Distanciamento Social Seletivo (DSS) e dá outras providências, o Decreto de nº 48/2020 de 22 de junho de 2020 Estabelece medidas restritivas durante os festejos juninos dos meses de junho e julho de 2020 e dá outras providências,o Decreto de nº 52 Altera o Decreto nº 40, de 30 de abril de 2020, prorroga as estratégias de enfrentamento e prevenção à epidemia causada pelo COVID-19, com aplicação do Distanciamento Social Seletivo (DSS) e dá outras providências.

Sabendo da importância do cuidado preventivo de toda a população, medidas administrativas foram tomadas como o isolamento social, trabalho em home Office, alternância de servidores em setores onde são indispensáveis o fechamento total das atividades laborativas.

No que diz respeito às despesas realizadas para enfrentamento da pandemia originada pelo Coronavírus Covid-19, estas foram efetivadas através de processos licitatórios no período analisado, conforme informações abaixo:

DESPESAS REALIZADAS PARA ENFRENTAMENTO DA COVID-19

Nº EMPENHO	VALOR	FORNECEDOR	OBJETO	LICITAÇÃO	CONTRATO
---------------	-------	------------	--------	-----------	----------





ESTADO DE SERGIPE - PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO - SMCIG

559	470,00	ARTUR ESTRUTURAS	SERV. BARRICADAS	PP 003/2020	SRP 03/2020
567	4.308,00	Mª ZILMARA F. ALMEIDA	SERV. LOC. TOLDOS	PP 003/2020	SRP 03/2020
570	1.053,00	I9 PUBLICIDADE	SERV. CARRO SOM	PP 003/2020	SRP 03/2020
188	400,00	MATTOS COM. SERV	AQUISIÇÃO EPIS	PRONTO PAGTO	
168	36.250,00	O MERCADÃO COM. SERV	AQUISIÇ. CEST. BASICA	DISPENSA	013/2020
192	10.099,20	THALMEC MED. COMERCIO	AQUISIÇÃO EPIS	DISPENSA	014/2020
278	2.394,00	ELTON L CARVALHO	CONFEC. TOTEN	PRONTO PAGTO	
280	35.000,00	FARMAC. PROD. HOSP	FORN. TEST.COVID-19	DISPENSA	019/2020
206	2.106,40	19 PUBLICIDADE	SERV. CARRO SOM	PP 003/2020	SRP 03/2020
232	4.739,40	19 PUBLICIDADE	SERV. CARRO SOM	PP 003/2020	SRP 03/2020
265	1.316,50	19 PUBLICIDADE	SERV. CARRO SOM	PP 003/2020	SRP 03/2020
227	2.049,99	JOÃO PEDRO STOS LIMA	CONFEC. LAV. MOVEI	PRONTO PAGTO	
258	1.710,00	Mª ZILMARA F ALMEIDA	SERV. LOC. TOLDOS	PP 003/2020	SRP 03/2020
269	1.990,00	MATTOS COM. SERV.	AQUISIÇÃO MASC. PROLIPROPILENO	PRONTO PAGTO	
277	3.980,00	MATTOS COM. SERV.	AQUISIÇÃO MASC. PROLIPROPILENO	PRONTO PAGTO	
294	25.200,00	MWG IND. COMERCIO	LOCAÇÃO CONTENIER	DISPENSA	023/2020
282	4.070,20	PREVENTTIVA COMERC.	AQUISIÇÃO EPIS	PRONTO PAGTO	
261	5.000,00	REGIVALDO DOS SANTOS	CONFEC. MASC. TECIDO	DISPENSA	015/2020
229	11.451,02	REMOLIX REM. L. EIRELI	DESINFEC. E DESCONTAMI	DISPENSA	014/2020
276	25.403,61	REMOLIX REM. L. EIRELI	DESINFEC. E DESCONTAMI	DISPENSA	017/2020
262	4.800,00	SAULO ROCHA SANTOS	SERV. GRAF. DESAINE	DISPENSA	016/2020





ESTADO DE SERGIPE - PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO - SMCIG

275	152.795,00	THALMEC MED. COMERCIO	AQUIS. MAT. MEDO. HOSP	DISPENSA	018/2020
275	152.795,00	THALMEC MED. COMERCIO	AQUIS. MAT. MEDO. HOSP	DISPENSA	018/2020
275	152.795,00	THALMEC MED. COMERCIO	AQUIS. MAT. MEDO. HOSP	DISPENSA	018/2020
275	152.795,00	THALMEC MED. COMERCIO	AQUIS. MAT. MEDO. HOSP	DISPENSA	018/2020
275	152.795,00	THALMEC MED. COMERCIO	AQUIS. MAT. MEDO. HOSP	DISPENSA	018/2020

8 - CONTROLE PATRIMONIAL NOS BENS MÓVEIS

Todos os bens móveis encontram-se devidamente registrados no nosso sistema informatizado de controle patrimonial e demonstrados em relatórios específicos, estando os mesmos submetidos aos controles adequados e identificados através de plaquetas.

8.1 - Almoxarifado

O Almoxarifado Central encontra-se em adequação física, buscando melhorar as condições de armazenamento e distribuição.

Hoje o setor encontra-se devidamente informatizado, com dados preciso e relatórios variados, buscando funcionar de forma eficiente e efetiva, conforme os moldes preconizados pela Resolução TC nº. 160/92, com a emissão do "Demonstrativo das Variações Patrimoniais" mensal para ser lançado no sistema contábil.

Mantém o Almoxarifado o registro dos bens adquiridos de forma individualizada, com sua competente descrição e preço de aquisição, objetivando um perfeito controle dos recebimentos, armazenamento e distribuição, de entrada e saída e de segurança de seus estoques, através de fichas de prateleiras, que acusam o estoque atualizado de cada componente.





ESTADO DE SERGIPE - PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO - SMCIG

9 – EQUIPE DE GOVERNO

- I. **Secretário Municipal de Administração** – Geraldo Cardoso Filho – geraldocardoso@divinapastora.se.gov.br, telefone: **79- 98836-7892**;
- II. **Secretária Municipal de Assistência Social** – Débora Carina Tavares Goes Motta – deboracarinaemotta@hotmail.com, telefone: **79- 98846-6825**;
- III. **Secretária Municipal de Saúde** – Ana Lídia Nascimento de Barros – analidia.barros@divinapastora.se.gov.br, telefone: **79- 98846-6171**;
- IV. **Secretária Municipal de Finanças e Planejamento** – Mercia Cristina Vieira Lima – mercia.lima@divinapastora.se.gov.br, telefone: **79- 98836-1284**;
- V. **Secretária Municipal de Educação e Cultura** – Márcia Leite Santos – marcia.leite@divinapastora.se.gov.br, telefone: **79- 98835-7520**;
- VI. **Secretário Municipal de Obras, Transporte e Serviços Urbanos** – Bruno de Sá Araújo – bruno.araujo@divinapastora.se.gov.br, telefone: **79- 98848-6447**.
- VII. **Secretário Municipal de Agricultura** – Marcos André de Lima – marcos.lima@divinapastora.se.gov.br, telefone: **79- 99954-6350**;
- VIII. **Secretário Municipal de Esporte e Lazer** – Everaldo Lima Santos Filho – everaldo.santos@divinapastora.se.gov.br, telefone: **79- 98876-9962**;
- IX. **Procuradoria Municipal** – Vitor Deda de Oliveira – vitordeda@hotmail.com, telefone: **79- 98876-2260**;
- X. **Secretária Municipal de Controle Interno e Gestão** – Luciene Teles Santos – luciene.santos@divinapastora.se.gov.br, telefone: **79- 99674-6495**;
- XI. **Prefeito Municipal** – Sylvio Maurício Mendonça Cardoso – sylviommc Cardoso@gmail.com, telefone: **79- 98836-5790**.

10 – ORIENTAÇÕES E/OU INSTRUÇÕES NORMATIVAS



ESTADO DE SERGIPE - PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO - SMCIG

Dentro das prerrogativas do **CONTROLE INTERNO**, no período em análise, buscamos manter a proximidade com todas as secretarias e setores, fazendo sempre um diálogo produtivo, através de reuniões e conversas nos próprios setores, orientando e quando necessário fazendo uso das CI – Comunicação Interna, e-mails e demais formas de comunicação. Abaixo listagem de algumas orientações

- I. **Expedição da Comunicação Interna C.I nº 014 de 24/04/2020**, realinhamento do preço de combustível;
- II. **Expedição da Comunicação Interna C.I nº 015 de 24/04/2020**, Revisão de preço,
- III. **Expedição da Comunicação Interna C.I nº 016 de 11/05/2020**, Minuta de Contrato;
- IV. **Expedição da Comunicação Interna C.I nº 017 de 11/05/2020**, Cronograma de farias;
- V. **Expedição da Comunicação Interna C.I nº 018 de 18/05/2020**, Supressão de Contratos;
- VI. **Expedição da Comunicação Interna C.I nº 019 de 18/05/2020**, IEGM 2020, ano base 2019;
- VII. **Expedição da Comunicação Interna C.I nº 020 de 18/05/2020**, Prorrogação de prazo de contratos;
- VIII. **Expedição da Comunicação Interna C.I nº 021 de 18/05/2020**, Prorrogação de prazo de contrato 024/2019;
- IX.
- X. **Expedição da Comunicação Interna C.I nº 022 de 18/05/2020**, Prorrogação de prazo de contratos;
- XI. **Expedição da Comunicação Interna C.I nº 023 de 04/06/2020**, Processo Administrativo;
- XII. **Expedição da Comunicação Interna C.I nº 024 de 04/06/2020**, Prorrogação de vigência e reajuste;
- XIII. **Expedição da Comunicação Interna C.I nº 025 de 04/06/2020**, Prorrogação de vigência e reajuste;
- XIV. **Expedição da Comunicação Interna C.I nº 026 de 04/06/2020**, Supressões em contratos;





ESTADO DE SERGIPE - PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO - SMCIG

- XV. **Expedição da Comunicação Interna C.I nº 027 de 04/06/2020**, Minuta de Contato;
- XVI. **Expedição da Comunicação Interna C.I nº 028 de 05/06/2020**, Reajuste de preços;
- XVII. **Expedição da Comunicação Interna C.I nº 029 de 15/06/2020**, Prorrogação e reajuste de preços;
- XVIII. **Expedição da Comunicação Interna C.I nº 030 de 18/06/2020**, Prorrogação de prazo de contratos;

10 – CONCLUSÃO

Com o presente relatório, podemos inferir que os registros contábeis dos atos e fatos administrativos, as operações financeiras, a execução e acompanhamento orçamentários, a administração patrimonial e operacional do Poder Executivo Municipal, ora analisados, se apresentam de acordo com os princípios norteadores da Administração Pública, bem como os da Contabilidade Pública expressos na Lei nº 4.320 de 17.03.64 e demais leis correlatas, combinados com as Normas Técnicas e Procedimentos Contábeis da Resolução nº 206/2001 do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe.

Assim, como principal missão da Secretaria Municipal de Controle Interno e Gestão que é garantir o cumprimento dos princípios constitucionais que regem a Administração Pública e no papel de agente fiscalizador e auxiliar do Poder Legislativo e do Tribunal de Contas, zelar também pelo atendimento das normas infraconstitucionais.

Por fim, é notório que um bom órgão de Controle Interno é sinônimo de “boa administração”, compromisso e o objetivo dos nossos gestores, estes, liderados pelo Excelentíssimo Dr. Sylvio Maurício Mendonça Cardoso.

11 – FONTES DE PESQUISAS





ESTADO DE SERGIPE - PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO - SMCIG

Todas as informações contidas neste relatório estão dispostas no Portal da Transparência do Município de Divina Pastora, Estado de Sergipe no endereço eletrônico <http://www.divinapastora.se.io.org.br/>. Também foram utilizados relatório emitidos por:

- I. Sistema Contabilis, responsável informatização dos dados contábeis;
- II. Erpac Contabilidade Pública, responsável pela informação, e consolidação dos dados contábeis, licitações.

ESTE É O RELATÓRIO

Município de Divina Pastora, Estado de Sergipe, 23 de Julho de 2020.

Luciene Teles Santos

Secretária Municipal de Controle Interno e Gestão

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 6121
Data da Entrega: 23/07/2020
Unidade Gestora: 001309 - PREFEITURA MUNICIPAL DE DIVINA PASTORA
Período: SEGUNDO TRIMESTRE Ano de Referência: 2020
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 40012204587

Emitido em: 23/07/2020