

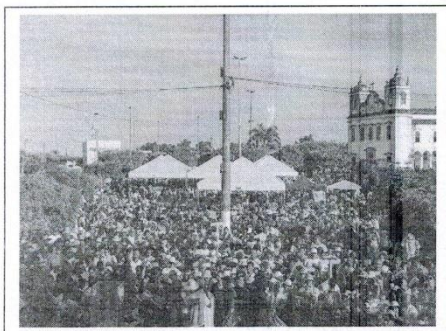


ESTADO DE SERGIPE - PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO - SMCIG

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA RTA

4º TRIMESTRE DE 2018

(01/10/2018 a 31/12/2018)



*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: 01/10/2018 a 31/12/2018

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;
 - Gastos com Educação (MDE e FUNDEB);
 - Gastos com Saúde;



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

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 Federal n. 4.320/64;
- 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 nº 168 de 27 de dezembro de 2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2018 foi aprovada através da Lei Municipal nº 162 de 13 de junho de 2017, encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 169 de 27 de dezembro de 2017, estimou a receita e fixou a despesa em **R\$ 33.000.000,00 (Trinta e três milhões)**.

2- RECEITA E TESOURARIA:

2.1- RECEITA ORÇAMENTÁRIA

A receita orçamentária arrecadada no período totalizou em **R\$ 9.999.477,48**(nove milhões, novecentos e noventa e nove mil, quatrocentos e setenta e sete reais e quarenta e oito centavos), obtendo o seguinte comportamento:

- I. No período; R\$ 9.999.477,84
- II. Até o período: 36.067.262,48
- III. Média Mensal: 3.005.605,21
- IV. Percentual realizado:109.29%

2.1 – RECEITA EXTRA ORÇAMENTÁRIA

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

No Período	Acumulado
1.542.007,81	4.069.584,36

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





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

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\$ 1.773.007,03	R\$ 28.171.846,77
Liquidadas	R\$ 7.692.014,94	R\$ 27.364.047,23
Pagas	R\$ 7.724.666,26	R\$ 26.924.771,64
Dif. Liquidado e Pago	R\$ 32.651,32	R\$ 439.275,58

➤ FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Despesas	No 3º Trimestre	Acumulado
Empenhadas	R\$ 46.406,55	R\$ 4.619.029,73
Liquidadas	R\$ 1.305.762,87	R\$ 4.569.967,50
Pagas	R\$ 1.304.013,86	R\$ 4.481.705,29
Dif. Liquidado e Pago	R\$ 1.749,01	R\$ 88.262,21

➤ FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Despesas	No 3º Trimestre	Acumulado
Empenhadas	R\$ 147.693,99	R\$ 2.116.248,54



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

Liquidadas	R\$ 610.686,89	R\$ 2.102.065,12
Pagas	R\$ 593.198,12	R\$ 2.074.748,35
Dif. Liquidado e Pago	R\$ 17.488,77	R\$ 27.316,77

3.2 – DESPESAS EXTRA ORÇAMENTÁRIAS

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

No Período	Acumulado
R\$ 1.960.581,14	R\$ 4.494.811,75

3.3 – LIMITE DE SUPLEMENTAÇÃO

Foram abertos até o período créditos adicionais no montante de **R\$ 29.881.083,17** (*Vinte e nove milhões, oitocentos e oitenta e um mil, oitenta e três reais e dezessete centavos*), **equivalente a 90% dos 900% 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, pela Lei Municipal nº 158/16, art. 4º inciso I e Lei Municipal nº 184/2018.

3.4 – DOAÇÕES

No período em exame, **considerando a despesa efetivamente paga**, observa-se que a Prefeitura aplicou recursos da ordem de **R\$ 283.927,51** (*Duzentos e oitenta e três mil, novecentos e vinte sete reais e cinquenta e um centavos*) com doações a pessoas carentes, assim distribuídos:



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

Prefeitura Municipal

Auxílios Financeiros (33904800)	R\$ 14.200,00
Outras Doações (33903200)	R\$ 9.255,00
TOTAL	R\$ 23.455,00

Secretaria Municipal de Assistência Social

Auxílios Financeiros	R\$ 15.700,00
Outras Doações	R\$ 200.330,00
TOTAL	R\$ 216.030,00

Secretaria Municipal de Saúde

Auxílios Financeiros	R\$ 0,00
Medicamentos	R\$ 44.442,51
TOTAL	R\$ 44.442,51

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.

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**.



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

ÓRGÃO	VALOR	ACUMULADO
Prefeitura	R\$ 3.540,00	R\$ 17.480,00
Secretaria Municipal de Saúde	R\$ 0,00	R\$ 3.400,00
Secretaria Mun.de Assistência Social	R\$ 120,00	R\$ 6.840,00

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 01 de fevereiro de 2017 – 1º TERMO DE ADITIVO**, 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\$ 22.548,00	R\$ 75.160,00

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



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

fixados através da lei acima citado, em R\$ 5.064,45 (Cinco mil, sessenta e quatro reais, e quarenta e cinco centavos).

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\$ 1.030.730,28 (Um milhão, trinta mil e vinte 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\$ 5.420.456,37 (Cinco milhões, quatrocentos e vinte mil, quatrocentos e cinquenta e seis reais e trinta e sete centavos), equivalentes a 29,44% da receita resultante de impostos e transferências, conforme quadro abaixo:

GASTOS COM MANUT. E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	
Receita de impostos e transferências	R\$ 18.409.062,34
Valor Aplicado na Manut. e Desenv. do Ensino - MDE	R\$ 5.420.456,37
Percentual aplicado	29,44%
Superávit	R\$ 818.190,79

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



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

"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\$ **5.393.744,87** (Cinco milhões, trezentos e noventa e três mil, setecentos e quarenta e quatro reais e oitenta e sete centavos).

Foram legalmente aplicados na remuneração de profissionais do magistério, R\$ **5.303.654,61** (Cinco milhões, trezentos e três mil, seiscentos e cinquenta e quatro reais e sessenta e um 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 **98,33 % do total arrecadado com recursos do FUNDEB, que equivale a um superávit de R\$ 2.067.407,69** (Dois milhões, sessenta e sete mil, quatrocentos e sete reais e sessenta e nove centavos), portanto de acordo com o que estabelece o art. 7º, da Lei Federal nº 9.424/96.

Quadro demonstrativo:

GASTOS COM O FUNDEB - 60%	
Receita do FUNDEB	R\$ 5.393.744,87
60% da receita do FUNDEB	R\$ 3.236.246,92
Valor aplicado na remuneração do magistério	R\$ 5.303.654,61
Percentual aplicado	98,33%
Superávit	R\$ 2.067.407,69

8



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

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\$ 2.864.464,06** (Dois milhões, oitocentos e sessenta e quatro mil, quatrocentos e sessenta e quatro reais e seis centavos), equivalentes a **15,56%** da receita resultante de impostos e transferências.

Quadro demonstrativo:

GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	
Receita de Impostos e Transferências	R\$ 18.409.062,34
Valor Aplicado em Ações e Serviços de Saúde	R\$ 2.864.464,06
Percentual aplicado	15,56%
Superávit	RS 103.104,71

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.

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 2018						
MESES	RECEITA CORRENTE LIQUIDA		DESPESA COM PESSOAL		% ATINGIDO	
	NO MÊS	ATÉ O MÊS	NO MÊS	ATÉ O MÊS	NO MÊS	ATÉ O MÊS
jan/18	3.012.768,17	3.012.768,17	1.081.696,73	1.081.696,73	35,90%	35,90%



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

fev/18	3.098.876,62	6.111.644,79	1.469.528,88	2.551.225,61	47,42%	41,74%
mar/18	3.312.937,80	9.424.582,59	1.423.894,30	3.975.119,91	42,98%	42,18%
abr/18	2.649.122,23	12.073.704,82	1.441.304,82	5.416.424,73	54,41%	44,86%
mai/18	3.048.234,34	15.121.939,16	1.485.818,25	6.902.242,98	48,74%	45,64%
jun/18	3.575.482,17	18.697.421,33	1.508.399,78	8.410.642,76	42,19%	44,98%
jul/18	3.322.045,71	22.019.467,04	1.520.032,69	9.930.675,45	45,76%	45,10%
ago/18	2.991.473,31	25.010.940,35	1.580.331,48	11.511.006,93	52,83%	46,02%
set/18	2.918.260,02	27.929.200,37	1.507.512,16	13.018.519,09	51,66%	46,61%
out/18	3.309.092,33	31.238.292,700	1.184.811,53	14.503.330,62	44,87%	46,43%
nov/18	3.239.245,91	34.477.538,61	1.482.341,88	15.985.672,50	45,76%	46,37%
dez/18	3.735.100,12	38.212.638,73	1.785.290,45	17.770.962,95	47,80%	46,51%
TOTAL		38.212.638,73		17.770.962,95		46,51%

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	38.212.038,73
DESPESA BRUTA DE PESSOAL	17.770.962,95
(-) Sentenças Judiciais	164.989,95
(-) Despesa Exercício Anterior	52.116,65
(-) Indenizações e Restituições Trabalhistas	68.701,48
DESPESA DE PESSOAL LÍQUIDA	17.485.174,87
PERCENTUAL APLICADO (%)	45,76%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	38.212.638,73
VALOR DO IR	818.185,50
RCL SEM IR	37.394.453,23
DESPESA DE PESSOAL	17.485.174,87
VALOR DO IR	818.185,50
DESPESA DE PESSOAL SEM IR	16.666.989,37
PERCENTUAL APLICADO*	44,57%

* Cálculo tomando como base a Decisão do TCE/SE nº 16.779 de 28/02/2008.

ÚLTIMOS 12 MESES	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	38.212.638,73
DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL	17.770.962,95
PERCENTUAL APLICADO	46,51%



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

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 OUTUBRO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
PREGÃO	025/2018	24.192,00	GENTROP CLOUD BRASIL	21.777.953/0001-30
PREGÃO	039/2018	1.216.881,70	CENTRAO DA ELETRIC. MMC MATERIAIS	03.189.468/0001-64

		CONTRATOS	
Nº	VALOR R\$	CONTRATADO	CNPJ
090/2018	24.192,00	GENTROP CLOUD BRASIL	21.777.953/0001-30
091/2018	38.000,00	T. B. PRODUÇÕES LTDA	17.838.857/0001-88
092/2018	4.800,00	RAIRACY BARRETO	017.445.115-60
093/2018	12.585,00	AMAZONAS ESQUADRIAS	32.707.838/0001-06

ADITIVO/APOSTILAMENTO (AJUSTE AO CONTRATO)

Nº DO ADITIVO	Nº DO CONTRATO	VALOR R\$	CONTRATADO	CNPJ
3º	008/2018	18.808,38	MADRE DEUS	05.569.729/0001-05
4º	008/2018	110.531,25	MADRE DEUS	05.569.729/0001-05



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

❖ MÊS DE NOVEMBRO

MODALIDADE	Nº	VALOR R\$	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	CNPJ
INEXIGIBILIDADE	032/2018	2.000,00	MAXWELL OLIVEIRA	30.755.766/0001-82
INEXIGIBILIDADE	033/2018	50.000,00	PLRW SHOWS LTDA	22.483.363/0001-68
INEXIGIBILIDADE	034/2018	50.000,00	BONDE DO BRASIL	16.809.891/0001-61
INEXIGIBILIDADE	035/2018	35.000,00	MANOEL MESSIAS M. DE ANDRADE-ME	13.959.783/0001-87

CONTRATOS			
Nº	VALOR R\$	CONTRATADO	CNPJ
094/2018	2.000,00	MAXWELL OLIVEIRA	30.755.766/0001-82
095/2018	50.000,00	PLRW SHOWS LTDA	22.483.363/0001-68
096/2018	50.000,00	BONDE DO BRASIL	16.809.891/0001-61
097/2018	35.000,00	MANOEL MESSIAS M. DE ANDRADE-ME	13.959.783/0001-87

ADITIVO/APOSTILAMENTO (AJUSTE AO CONTRATO)				
Nº DO ADITIVO	Nº DO CONTRATO	VALOR	CONTRATADO	CNPJ
1º	012/2018	2.800,00	MARIA LUZINETE SANTANA - ME	07.151.506/0001-40

❖ MÊS DE DEZEMBRO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
PREGÃO	045/2018	94.500,00	UNISOL PROJETOS E SISTEMAS LTDA - EPP	04.186.544/0001-40
PREGÃO	049/2018	86.243,22	FCM INSTALADORA ELÉTRICA EIRELI	04.020.858/0001-79
PREGÃO	050/2018	58.168,00	MC TECH	14.024.014/0001-50
			ALVES E SOARES	05.695.934/0001-09
			NETWORD COMERCIO	08.014.310/0001-77



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 R\$	CONTRATADO	CNPJ
DISPENSA	011/2018	6.200,00	FELIPE MARQUES SOBRAL DOS SANTOS	014.962.085-36

CONTRATOS				
Nº	VALOR	CONTRATADO		EMPENHO
098/2018	94.500,00	UNISOL PROJETOS E SISTEMAS LTDA - EPP	04.186.544/0001-40	
100/2018	6.200,00	FELIPE MARQUES SOBRAL DOS SANTOS	014.962.085-36	
101/2018	86.243,22	FCM INSTALADORA ELÉTRICA EIRELI	04.020.858/0001-79	

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

❖ MÊS DE OUTUBRO

ADITIVO/APOSTILAMENTO (AJUSTE AO CONTRATO)				
Nº DO ADITIVO	Nº DO CONTRATO	VALOR EM R\$	CONTRATADO	CNPJ
3º	006/2018	10.920,47	MADRE DEUS	05.569.729/0001-05

❖ MÊS DE NOVEMBRO

MODALIDADE	Nº	VALOR EM R\$	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	CNPJ
PREGÃO	046/2018	35.060,00	ENERGY FARMA	11.262.139/0001-20



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 R\$	CONTRATADO	CNPJ
1º	009/2018	3.920,00	MARIA LUZINETE SANTANA - ME	07.151.506/0001-40

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

❖ MÊS DE OUTUBRO

MODALIDADE	Nº	VALOR EM R\$	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	CNPJ
PREGÃO	041/2018	29.839,50	JKM COMERCIO	00.773.352/0001-80
PREGÃO	042/2018	143.099,50	JKM COMERCIO	00.773.352/0001-80
PREGÃO	043/2018	25.080,00	KARLA LETICIA	31.361.754/0001-09

CONTRATOS			
Nº	VALOR EM R\$	CONTRATADO	CNPJ
017/2018	29.839,50	JKM COMERCIO	00.773.352/0001-80
018/2018	25.080,00	KARLA LETICIA	31.361.754/0001-09

ADITIVO/APOSTILAMENTO (AJUSTE AO CONTRATO)				
Nº DO ADITIVO	Nº DO CONTRATO	VALOR R\$	CONTRATADO	CNPJ
3º	007/2018	1.242,33	MADRE DEUS	05.569.729/0001-05



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

❖ MÊS DE DEZEMBRO

MODALIDADE	Nº	VALOR EM R\$	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	CNPJ
PREGÃO	040/2018	65.400,00	ROSA MARIA SANTOS - ME	01.799.109/0001-01

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

6 - 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.

6.1 – 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

7 – EQUIPE DE GOVERNO

- I. **Secretário Municipal de Administração** – Geraldo Cardoso Filho –
geraldo.cardoso@divinapastora.se.gov.br, telefone: **79- 98836-7892**;
- II. **Secretária Municipal de Assistência Social** – Somaia Andrade Gomes –
somaia.gomes@divinapastora.se.gov.br, 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. **Secretário Municipal de Finanças e Planejamento** – Jorge Roberto Mendonça de Oliveira –
jorge.oliveira@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** – Dennyse Gois Deda de Oliveira –
dennyse.deda@divinapastora.se.gov.br, telefone: **79- 98876-2260**;
- X. **Secretária Municipal de Controle Interno e Gestão** – Luciene Teles Santos –
luciene.santos@divinapastora.se.gov.br, telefone: **79- 98846-6070**;
- XI. **Prefeito Municipal** – Sylvio Maurício Mendonça Cardoso –
sylviomcardoso@gmail.com, telefone: **79- 98836-5790**.

8– ORIENTAÇÕES E/OU INSTRUÇÕES NORMATIVAS

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



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

fazendo uso das CI – Comunicação Interna, e-mails e demais formas de comunicação. Abaixo listagem de algumas orientações.

- I. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 33, 30/11/2018**, orientações sobre correções de dados em nota fiscal relativo a serviço prestado;
- II. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 034, 30/11/2018**, solicitação de maiores informações a cerca do convênio firmado com o FNDE – sobre a construção de muma Creche no povoado Manicoba, neste município;
- III. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 035, 17/12/2018**, posicionamenamento a cerca da contratação de escritório de contabilidade;
- IV. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 036, 14/12/2018**, solicitação de maiores informações a cerca da funcionalidade do prédio público (lavanderia);
- V. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 037 19/12/2018**, solicitação de alteração de nomenclatura em faturas da UBS – Unidade Básica de Saúde, no povoado Bomfim, nesta municipalidade;
- VI. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 038, 21/12/2018**, Solicitação a cerca de itens solicitados através da Ata de Registro de Preço conforme Pregão Presencial de nº 43/2017.

9- 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.



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

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.

10 – FONTES DE PESQUISAS

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, licitatórios.

ESTE É O RELATÓRIO

Município de Divina Pastora, Estado de Sergipe, 31 de Dezembro de 2018.


Luciene Teles Santos

Secretária Municipal de Controle Interno e Gestão

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 3195
Data da Entrega: 29/01/2019
Unidade Gestora: 001309 - PREFEITURA MUNICIPAL DE DIVINA PASTORA
Período: QUARTO TRIMESTRE Ano de Referência: 2018
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 40012204587

Emitido em: 29/01/2019