



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

RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO TRIMESTRAL - RTA

Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE DIVINA PASTORA

Período: 01/04/2017 a 30/06/2017

Gestor: Sylvio Maurício Mendonça Cardoso

Secretário: Fagner Alexandre Silva 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;
 - Gastos com Pessoal;
- Processos Licitatórios/Contratos;
- Controle Patrimonial nos Bens Móveis;
- Controle do Almojarifado.



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

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

1-PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2013/2017 foi aprovado pela Lei Municipal nº 119 de 20 de dezembro de 2013.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2017 foi aprovada através da Lei Municipal nº 153 de 05 de julho de 2016, encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 158 de 14 de dezembro de 2016, estimou a receita e fixou a despesa em **R\$ 28.000.000,00 (vinte e oito milhões)**.

2- RECEITA E TESOURARIA:

2.1- A receita arrecadada no período totalizou em **R\$ 6.976.877,72 (seis milhões, novecentos e setenta e seis mil, oitocentos e setenta e sete reais e setenta e dois centavos)**. Das fontes de receita destacam-se as transferências correntes, conforme demonstramos a seguir:

	No período	Acumulado
Receitas Correntes	7.610.995,65	16.179.376,88
Receitas de Capital	80,00	74.600,00
Dedução de Receitas p/ Fundeb.	-634.197,93	-1.305.052,34
TOTAL	6.976.877,72	14.948.924,54

A receita orçamentária acumulada até o período totaliza em **R\$ 14.948.924,54 (quatorze milhões, novecentos e quarenta e oito mil, novecentos e vinte e quatro reais e cinquenta e quatro centavos)**.

2.1 - A receita extraorçamentária 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
847.106,42	1.645.453,73





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

3- DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 1.728.189,69 (Um milhão, setecentos e vinte e oito mil, cento e oitenta e nove reais e sessenta e nove centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre e de meses anteriores importou em **R\$ 7.391.357,95 (Sete milhões, trezentos e noventa e um mil reais e trezentos e cinquenta e sete reais e noventa e cinco centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foi paga neste mês a importância de **R\$ 7.700.307,16 (Sete milhões, setecentos mil, trezentos e sete reais e dezesseis centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

PREFEITURA

<i>Período</i>	<i>Empenhada (R\$)</i>	<i>Liquidada (R\$)</i>	<i>Paga (R\$)</i>
<i>Até o trimestre anterior</i>	17.746.524,58	4.757.677,30	4.253.905,66
<i>Neste trimestre</i>	998.767,60	5.886.278,00	6.106.868,05
<i>Acumulado</i>	18.745.292,18	10.643.955,30	10.360.773,71

FUNDO DE SAÚDE

<i>Período</i>	<i>Empenhada (R\$)</i>	<i>Liquidada (R\$)</i>	<i>Paga (R\$)</i>
<i>Até o trimestre anterior</i>	3.776.398,14	953.019,33	861.380,83
<i>Neste trimestre</i>	136.970,04	1.001.134,07	1.071.497,54
<i>Acumulado</i>	3.913.368,18	1.954.153,40	1.932.878,37

FUNDO DE AÇÃO SOCIAL

<i>Período</i>	<i>Empenhada (R\$)</i>	<i>Liquidada (R\$)</i>	<i>Paga (R\$)</i>
<i>Até o trimestre anterior</i>	1.187.883,83	241.969,17	207.695,63
<i>Neste trimestre</i>	592.452,05	503.945,88	521.941,57
<i>Acumulado</i>	1.780.335,88	745.915,05	729.637,20

CONSOLIDAÇÃO

<i>Período</i>	<i>Empenhada (R\$)</i>	<i>Liquidada (R\$)</i>	<i>Paga (R\$)</i>
<i>Até o trimestre anterior</i>	22.710.806,55	5.952.665,80	5.322.982,12
<i>Neste trimestre</i>	1.728.189,69	7.391.357,95	7.700.307,16
<i>Acumulado</i>	24.438.996,24	13.344.023,75	13.023.289,28

3.2 – A despesa extraorçamentária 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
891.370,35	1.646.485,36



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

3.3 – Foram abertos no período créditos adicionais no montante de **R\$ 12.282.797,76 (Doze milhões, duzentos e oitenta e dois mil, setecentos e noventa e sete reais e setenta e seis centavos)**. 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 e pela Lei Municipal nº 158/16, art. 4º inciso I.

3.4 – DOAÇÕES

No período em exame, considerando a despesa efetivamente liquidada, observa-se que a Prefeitura aplicou recursos da ordem de **R\$ 238.937,72 (Duzentos e trinta e oito mil, novecentos e trinta e sete reais e setenta e dois centavos)** com doações a pessoas carentes, assim distribuídos:

Prefeitura Municipal

Auxílios Financeiros	NÃO HOUVE MOVIMENTO
Outras Doações	NÃO HOUVE MOVIMENTO
Medicamentos	NÃO HOUVE MOVIMENTO
TOTAL	0,00

Secretaria Municipal de Assistência Social

Auxílios Financeiros	R\$ 14.057,16
Outras Doações	R\$ 200.121,75
Medicamentos	NÃO HOUVE MOVIMENTO
TOTAL	R\$ 214.178,91

Secretaria Municipal de Saúde

Auxílios Financeiros	NÃO HOUVE MOVIMENTO
Outras Doações	NÃO HOUVE MOVIMENTO
Medicamentos	R\$ 24.758,81
TOTAL	R\$ 24.758,81

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

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 XX de janeiro de 2017.**

ÓRGÃO	VALOR
<i>Prefeitura</i>	R\$ 5.170,00
<i>Secretaria Municipal de Saúde</i>	R\$ 3.000,00
<i>Secretaria Municipal de Assistência Social</i>	R\$ 5.260,00

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

3.6 – SUBVENÇÕES

No período foram concedidos valores em subvenções no valor de **R\$ 21.960,00 (Vinte mil, novecentos e sessenta reais)** repassados de acordo com Convênio nº 001 de 01 de fevereiro de 2017, celebrado entre a Prefeitura Municipal de Divina Pastora e a Associação Esportiva Toquinha Futebol Clube, CNPJ nº 97.525.425/0001-56.

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)**. Segue abaixo relação nominal do Prefeito, vice-Prefeito, Procurador e demais Secretários.



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

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\$ 523.476,06 (Quinhentos e vinte e três mil, quatrocentos e setenta e seis reais e seis centavos)** conforme estabelecido pelo art. 29-A da Constituição Federal (7% da receita do exercício anterior), possuindo um saldo a repassar nos meses seguintes de **R\$ 523.469,14 (Quinhentos e vinte e três mil, quatrocentos e sessenta e nove reais e quatorze centavos)**.

Caso os repasses continuem a ser efetuados na mesma proporção dos valores já transferidos, o total da despesa com o Poder Legislativo Municipal tende a permanecer até o final do exercício dentro dos limites legais.

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\$ 2.488.825,64 (Dois milhões oitenta e oito mil, oitocentos e vinte e cinco reais e sessenta e quatro centavos)**, equivalentes a **33,76%** (Trinta e três virgula setenta e seis por cento) da receita resultante de impostos e transferências, conforme quadro abaixo:

GASTOS COM MANUT. E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	
Receita de impostos e transferências	7.372.834,64
Valor Aplicado na Manut. e Desenv. do Ensino	2.488.825,64
Percentual aplicado	33,76%
Superávit	645.616,98

4.3.2 – FUNDEB

Do total da receita do FUNDEB arrecadada até o período, totalizou a importância de **R\$ 2.491.685,84 (Dois milhões, quatrocentos e noventa e um mil, seiscentos e oitenta e cinco reais e oitenta e quatro centavos)**, destes, foram legalmente aplicados na remuneração de profissionais do magistério, **R\$ 2.987.254,87 (Dois milhões, novecentos e oitenta e sete reais, duzentos e cinquenta e quatro reais e oitenta e sete centavos)**, ou seja, todo o valor recebido aplicado exclusivamente no pagamento dos salários dos professores, não existindo saldo da receita específica para investir na



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

manutenção e desenvolvimento do ensino, que neste caso, seria o que pedagogicamente chamamos de **FUNDEB 40%**. Este valor equivale a **119,89 % (Cento e dezenove, vírgula oitenta e nove por cento)** do total arrecadado, estando, 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	2.491.685,84
60% da receita do FUNDEB	1.495.011,50
Valor aplicado na remuneração do magistério	2.987.254,87
Percentual aplicado	119,89%
Superávit	1.492.243,37

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\$ 1.458.392,62 (Um milhão, quatrocentos e cinquenta e oito mil, trezentos e noventa e dois reais e sessenta e dois centavos)**, equivalentes a **19,78% (Dezenove vírgula setenta e oito centavos)** da receita resultante de impostos e transferências.

GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	
Receita de Impostos e Transferências	7.372.834,64
Valor Aplicado em Ações e Serviços de Saúde	1.458.392,62
Percentual aplicado	19,78%
Superávit	352.467,42

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 inadequada ao limite imposto pela referida legislação. O detalhamento dos valores da Receita Corrente Líquida e da Despesa com Pessoal será apresentado está apresentado nos demonstrativos abaixo, cujos dados foram obtidos através de Relatórios fornecidos pela contabilidade desta prefeitura.



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

EXERCÍCIO 2017						
MESES	RECEITA CORRENTE LIQUIDA		DESPESA COM PESSOAL		% ATINGIDO	
	NO MÊS	ATÉ O MÊS	NO MÊS	ATÉ O MÊS	NO MÊS	ATÉ O MÊS
jan/17	2.590.826,42	2.590.826,42	23.380,59	23.380,59	0,90%	0,90%
fev/17	2.901.022,27	5.491.848,69	2.847.701,90	2.871.082,49	98,16%	52,28%
mar/17	2.405.678,13	7.897.526,82	1.476.891,24	4.347.973,73	61,39%	55,05%
abr/17	2.263.369,48	10.160.896,30	1.606.270,11	5.954.243,84	70,97%	58,60%
mai/17	2.447.947,67	12.608.843,97	1.363.926,27	7.318.170,11	55,72%	58,04%
jun/17	2.265.480,57	14.874.324,54	1.580.415,49	8.898.585,60	69,76%	59,83%
TOTAL	14.874.324,54		8.898.585,60		59,83%	

RECEITA CORRENTE LIQUIDA	14.874.324,54
DESPESA BRUTA DE PESSOAL	8.898.585,60
(-) Sentenças Judiciais	222.947,57
(-) Despesa Exercício Anterior	8.547,75
(-) Indenizações e Restituições Trabalhistas	12.874,41
DESPESA DE PESSOAL LIQUIDA	8.667.090,28
PERCENTUAL APLICADO (%)	58,27%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	14.874.324,54
VALOR DO IR	363.942,21
RCL SEM IR	14.510.382,33
DESPESA DE PESSOAL	8.667.090,28
VALOR DO IR	363.942,21
DESPESA DE PESSOAL SEM IR	8.303.148,07
PERCENTUAL APLICADO*	57,22%

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

ÚLTIMOS 12 MESES	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	30.810.861,24
DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL	17.272.746,77
PERCENTUAL APLICADO	56,06 %

5 – PROCESSOS LICITATÓRIOS E SUAS DISPENSAS/INEXIGIBILIDADES E CONTRATOS



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

Durante o período auditado foram celebrados **40 (Quarenta)** Processos Licitatórios, sendo: **21 (Vinte e um)** Inexigibilidades, **19 (dezenove)** Pregões Presenciais. Todos os processos licitatórios foram analisados, estando devidamente formalizados e de acordo com a legislação que rege a matéria.

PREFEITURA

❖ MÊS DE ABRIL

PREGÕES / TOMADA DE PREÇO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	CNPJ
PREGÃO	14/2017	54.000,00	TARCISO DANTAS BARBOSA	12.879.803/0001-47
PREGÃO	18/2017	43.200,00	VAPEL COMERCIO LTDA	11.862.873/0001-20

DISPENSA / INEXIGIBILIDADE

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	CNPJ/CPF
INEXIGIBILIDADE	08/2017	5.000,00	ITALO RAUNIR	058.866.045-02
INEXIGIBILIDADE	09/2017	6.000,00	RAYANE VANESSA	061.653.224-50
INEXIGIBILIDADE	10/2017	18.000,00	ALICE MACIEL	946.816.514-00
INEXIGIBILIDADE	11/2017	11.971,60	TRATOR MASTER	02.745.179/0001-31

CONTRATOS

Nº	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	EMPENHO
46/2017	5.000,00	ITALO RAUNIR	058.866.045-02	636
47/2017	54.000,00	TARCISO DANTAS BARBOSA	12.879.803/0001-47	616
48/2017	18.000,00	ALICE MACIEL	946.816.514-00	635
49/2017	6.000,00	RAYANE VANESSA	061.653.224-50	634
50/2017	7.355,00	VITOR E SOUZA	05.238.053/0001-69	628
52/2017	11.971,60	TRATOR MASTER	02.745.179/0001-31	625 a 627

❖ MÊS DE MAIO/2017



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

PREGÕES / TOMADA DE PREÇO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	CNPJ
PREGÃO	05/2017	1.124.983,60	MARCILENE STOS CALAZANS	04.370.632/0001-06
			MMC MATERIAS DE CONST.	32.823.171/0001-07
PREGÃO	05/2017	908.352,00	TEKMIX	05.688.369/0001-52
			EGIDIO E VERTON	05.851.971/0001-69
			PKS EVENTOS	08.771.190/0001-52
			I9 PUBLICIDADE	09.661.123/0001-48
			ARTSHOW	10.538.086/0001-64
			LUS & LED	10.863.864/0001-90
			TEO SANTANA	11.339.486/0001-03
			ARTUR ESTRUTURAS	14.345.216/0001-01
			ENERGIZAR	12.529.902/0001-07
			PERNALONGA	16.950.888/0001-63
			SL SANTANA	18.188.597/0001-05
PREGÃO	17/2017	49.848,00	TELEFÔNICA DO BRASIL S/A	02.558.157/0001-62

DISPENSA / INEXIGIBILIDADE

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	CNPJ
INEXIGIBILIDADE	12/2017	20.000,00	BANDA ALMA GEMEA	17.448.744/0001-76

CONTRATOS

Nº	VALOR	CONTRATADO		EMPENHO
51/2017	34.560,00	VAPEL COMÉRCIO LTDA-ME	11.862.873/0001-20	640/641
53/2017	49.848,00	TELEFÔNICA DO BRASIL S/A	02.558.157/0001-62	711
54/2017	20.000,00	BANDA ALMA GEMEA	17.448.744/0001-76	661

❖ **MÊS DE JUNHO/2017**



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO
PREGÕES / TOMADA DE PREÇO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	CNPJ
PREGÃO	31/2017	261.970,70	TEK MIX	05.688.389/0001-52
			EDSON SOUZA LIMA	26.774.456/0001-00

DISPENSA / INEXIGIBILIDADE

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	CNPJ
INEXIGIBILIDADE	13/2017	8.000,00	AZUL PROPAGANDA	27.102.767/0001-88
INEXIGIBILIDADE	14/2017	65.000,00	PLRW SHOWS	22.483.363/0001-68
INEXIGIBILIDADE	15/2017	7.500,00	SEBASTIÃO EUGÊNIO	209.802.564-53
INEXIGIBILIDADE	16/2017	1.700,00	AURELIO JASON	574.576.205-59
INEXIGIBILIDADE	17/2017	32.155,00	EDITORA DIMENSÃO	21.044.458/0001-12
INEXIGIBILIDADE	18/2017	8.000,00	AZUL PROPAGANDA	27.102.767/0001-88
INEXIGIBILIDADE	19/2017	18.000,00	I9 PUBLICIDADE	09.661.123/0001-48
INEXIGIBILIDADE	20/2017	8.000,00	AZUL PROPAGANDA	27.102.767/0001-88
INEXIGIBILIDADE	21/2017	3.000,00	MARCONDES SOUZA	031.397.965-01
INEXIGIBILIDADE	22/2017	25.000,00	ROJÃO PRODUÇÕES	12.627.177/0001-00
INEXIGIBILIDADE	23/2017	13.000,00	AZUL PROPAGANDA	27.102.767/0001-88
INEXIGIBILIDADE	24/2017	15.000,00	AZUL PROPAGANDA	27.102.767/0001-88
INEXIGIBILIDADE	25/2017	12.000,00	AZUL PROPAGANDA	27.102.767/0001-88
INEXIGIBILIDADE	26/2017	7.500,00	ROBERTO GOMES	060.275.715-00
INEXIGIBILIDADE	27/2017	7.200,00	GENILSON DOS SANTOS	040.022.955-24
INEXIGIBILIDADE	28/2017	6.800,00	AURELIO JASON	574.576.205-59

CONTRATOS

Nº	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	EMPENHO
55/2017	8.000,00	AZUL PROPAGANDA	27.102.767/0001-88	720
56/2017	65.000,00	PLRW SHOWS	22.483.363/0001-68	719
57/2017	7.500,00	SEBASTIÃO EUGÊNIO	209.802.564-53	731
58/2017	1.700,00	AURELIO JASON	574.576.205-59	730
61/2017	32.155,00	EDITORA DIMENSÃO	21.044.458/0001-12	732
62/2017	8.000,00	AZUL PROPAGANDA	27.102.767/0001-88	762
63/2017	18.000,00	I9 PUBLICIDADE	09.661.123/0001-48	766
64/2017	8.000,00	AZUL PROPAGANDA	27.102.767/0001-88	771
65/2017	3.000,00	MARCONDES SOUZA	031.397.965-01	749
66/2017	25.000,00	ROJÃO PRODUÇÕES	12.627.177/0001-00	767
67/2017	13.000,00	AZUL PROPAGANDA	27.102.767/0001-88	769
68/2017	15.000,00	AZUL PROPAGANDA	27.102.767/0001-88	768
69/2017	12.000,00	AZUL PROPAGANDA	27.102.767/0001-88	770
70/2017	7.500,00	ROBERTO GOMES	060.275.715-00	748
71/2017	7.200,00	GENILSON DOS SANTOS	040.022.955-24	747
72/2017	6.800,00	AURELIO JASON	574.576.205-59	746



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

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

- ❖ MÊS DE ABRIL/2017
- ✓ NÃO HOUVE PROCESSOS

- ❖ MÊS DE MAIO/2017

PREGÕES

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	CNPJ
PREGÃO	19/2017	39.790,00	MULTMOBILI	04.074.669/0001-89
			TOP MOVEIS	05.269.798/0001-95
			ALVES E& SOARES	05.695.934/0001-09
PREGÃO	20/2017	55.775,00	LUSMED	07.865.568/0001-14
			BETANIAMED	09.560.267/0001-08
PREGÃO	21/2017	220.643,95	LUSMED	07.865.568/0001-14
PREGÃO	23/2017	61.468,02	LUSMED	07.865.568/0001-14
PREGÃO	24/2017	13.691,47	SERGISPORTE	05.904.217/0001-40
PREGÃO	25/2017	25.687,00	TOLY COMERCIO	03.690.388/0001-98
			MESSALA COMERCIAL	04.115.692/0001-74
			NETWORD COMERCIO	08.014.310/0001-77
			MC TECH SOLUÇÕES	14.024.014/0001-50
PREGÃO	26/2017	15.936,00	LUSMED	07.865.568/0001-14

- ❖ MÊS DE JUNHO/2017

PREGÕES / TOMADA DE PREÇO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	CNPJ
PREGÃO	27/2017	73.944,00	MULTIMOBILI	04.074.669/0001-89
			ALVES & SOARES	05.695.934/0001-09
			GM FARMA	10.638.217/0001-41
			J&J COMERCIAL	13.310.595/0001-23
			DANTAS E FILHO	13.577.383/0001-07
			TECMOVEIS	15.612.021/0001-35

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

- ❖ MÊS DE ABRIL/2017



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

PREGÕES

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	CNPJ
PREGÃO	11/2017	305.238,00	O MERCADÃO	03.823.107/0001-28
PREGÃO	15/2017	23.000,40	MW INDUSTRIA	05.686.544/0001-72
PREGÃO	16/2017	14.710,00	VITOR & SOUZA	05.238.053/0001-69

CONTRATOS

Nº	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	EMPENHO
13/2017	305.238,00	O MERCADÃO	03.823.107/0001-28	96 a 99
14/2017	7.355,00	VITOR & SOUZA	05.238.053/0001-69	108 e 109

❖ **MÊS DE MAIO/2017**

PREGÕES

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	CNPJ
PREGÃO	22/2017	16.798,00	OCEÂNICA	00.714.593/0001-58
			ADESIVOS TRIMAC	02.620.529/0001-33
			MANOEL MESSIAS	07.454.470/0001-74
			COPIADORA ESTRELA	26.436.424/0001-97

CONTRATOS

Nº	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	EMPENHO
15/2017	9.492,32	TEKMIX	05.688.369/0001-52	118
16/2017	4.520,00	COPIADORA ESTRELA	26.436.424/0001-97	124/125
17/2017	10.160,00	OCEÂNICA	00.714.593/0001-58	126/127
18/2017	318	ADESIVOS TRIMAC	02.620.529/0001-33	128
19/2017	1.800,00	MANOEL MESSIAS	07.454.470/0001-74	129

❖ **MÊS DE JUNHO/2017**



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA DE DIVINA PASTORA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E GESTÃO
PREGÕES / TOMADA DE PREÇO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	CNPJ
PREGÃO	29/2017	63.792,50	JKM COMERCIO	00.773.352/0001-80
			MW IND. COMERCIO	05.686.544/0001-72

CONTRATOS

Nº	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	EMPENHO
59/2017	20.587,50	JKM COMERCIO	00.773.352/0001-80	146 a 149
60/2017	43.205,00	MW IND. COMERCIO	05.686.544/0001-72	142 a 145

6 - CONTROLE PATRIMONIAL NOS BENS MÓVEIS

Todos os bens móveis e imóveis 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 - Bens Móveis

Os bens móveis adquiridos neste trimestre totalizaram **R\$ 160.843,80 (cento e sessenta mil oitocentos e quarenta e três reais e oitenta)**. Verificamos por amostragem os bens adquiridos e constatamos que foram devidamente tombados, conforme preceitua a Resolução TCE/SE nº 160/92

MÊS	VALOR – R\$
ABRIL	0,00
MAIO	145.442,50
JUNHO	15.401,30
TOTAL	160.843,80

6.2 – Almoxarifado



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

No final do trimestre em análise, o Almoxarifado totalizou seu estoque final o valor de **R\$ 942.526,38 (novecentos e quarenta e dois mil quinhentos e vinte e seis reais e trinta e oito centavos)**, conforme na tabela abaixo:

PREFEITURA				
MÊS	SALDO INICIAL	ENTRADA	SAÍDA	SALDO FINAL
ABRIL	459.439,35	85.755,38	34.572,57	510.622,16
MAIO	510.622,16	152.438,80	70.873,70	592.187,26
JUNHO	592.187,26	107.083,58	69.381,10	629.889,74

FUNDO DE SAÚDE				
MÊS	SALDO INICIAL	ENTRADA	SAÍDA	SALDO FINAL
ABRIL	140.306,38	36.477,82	15.349,37	161.434,83
MAIO	161.434,83	60.883,16	42.410,35	179.907,64
JUNHO	179.907,64	29.865,56	33.818,14	175.955,06

FUNDO DE AÇÃO SOCIAL				
MÊS	SALDO INICIAL	ENTRADA	SAÍDA	SALDO FINAL
ABRIL	125.605,11	135.814,58	124.335,65	137.084,04
MAIO	137.084,04	18.826,61	23.489,20	132.421,45
JUNHO	132.421,45	85.703,52	81.443,39	136.681,58

CONSOLIDAÇÃO				
MÊS	SALDO INICIAL	ENTRADA	SAÍDA	SALDO FINAL
ABRIL	725.350,84	258.047,78	174.257,59	809.141,03
MAIO	809.141,03	232.148,57	136.773,25	904.516,35
JUNHO	904.516,35	222.652,66	184.642,63	942.526,38

7 – EQUIPE DE GOVERNO



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

- I. **Secretário Municipal de Administração** – Geraldo Cardoso Filho – geraldocardoso@divinapastora.se.gov.br.
- II. **Secretária Municipal de Assistência Social** – Somaia Andrade Gomes – somaia.gomes@divinapastora.se.gov.br.
- III. **Secretária Municipal de Saúde** – Nara Oliveira da Silva – nara.silva@divinapastora.se.gov.br.
- IV. **Secretário Municipal de Finanças e Planejamento** – Jorge Roberto Mendonça de Oliveira – jorge.oliveira@divinapastora.se.gov.br.
- V. **Secretária Municipal de Educação e Cultura** – Ângela Maria de Carvalho Machado – angela.machado@divinapastora.se.gov.br.
- VI. **Secretário Municipal de Obras, Transporte e Serviços Urbanos** – Bruno de Sá Araújo – bruno.araujo@divinapastora.se.gov.br.
- VII. **Secretário Municipal de Agricultura** – Marcos André de Lima – marcos.lima@divinapastora.se.gov.br.
- VIII. **Secretário Municipal de Esporte e Lazer** – Everaldo Lima Santos Filho – everaldo.santos@divinapastora.se.gov.br.
- IX. **Secretário Municipal de Controle Interno e Gestão** – Fagner Alexandre Silva Santos – fagner.santos@divinapastora.se.gov.br

8- ORIENTAÇÕES E/OU INSTRUÇÕES NORMATIVAS

Dentro das prerrogativas do **CONTROLE INTERNO**, foi realizado no período as seguinte atividade, preventivas e de cumprimento legal:

- Apoio e acompanhamento na **Audiência Pública** que debateu as leis de planejamento, ocorrida em 7 de abril. A Audiência Pública debateu elaboração da Lei Orçamentária Anual - LOA 2018, da Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO 2018 e do Plano Plurianual – PPA 2018-2021, fazendo uso da palavra e apresentando aos presentes a importância das referidas normas e participação popular.
- **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 039/2017 de 09/05/2017**, a qual solicitava a relação de todos os fiscais de contratos bem como reafirmava sua importância, citando o artigo 67 da Lei de Licitações.
- **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 040/2017 de 09/05/2017**, a qual da conhecimento da Instrução Normativa nº 03, de 20 de abril de 2017 e recomenda a sua plena execução.
- **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 048/2017 de 22/06/2017**, solicitação de parecer da Procuradoria Municipal e posição do Controle Interno frente a exigência legal das certidões negativas no ato de pagamento e execução contratual.



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

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.

ESTE É O RELATÓRIO

Município de Divina Pastora, Estado de Sergipe, 24 de agosto de 2017.

FAGNER ALEXANDRE SILVA SANTOS

Secretário Municipal de Controle Interno e Gestão