



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



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SERGIPE

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 5190
Data da Entrega: 30/01/2020
Unidade Gestora: 001309 - PREFEITURA MUNICIPAL DE DIVINA PASTORA
Período: QUARTO TRIMESTRE Ano de Referência: 2019
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 40012204587

Emitido em: 30/01/2020

SAGRES WEB



RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA RAT

4º TRIMESTRE DE 2019

(01/10/2019 a 31/12/2019)



*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: **01/10/2019 a 31/12/2019**

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;
 - 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 - SMCIG

BASE LEGAL:

- Constituição Federal: arts. 31, 70, 74 e 75;
- Lei 101/2000 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;

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.



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

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2019 foi aprovada através da Lei Municipal nº178 de 10 de julho de 2018, encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº186 de 28 de dezembro de 2018, estimou a receita e fixou a despesa em **R\$40.000.000,00 (Quarenta milhões)**.

2- RECEITA E TESOURARIA:

2.1- RECEITA ORÇAMENTÁRIA

A receita orçamentária arrecadada no período totalizou em **R\$ 10.270.380,90 (Dez milhões, duzentos e setenta mil trezentos e oitenta reais e noventa centavos)**, obtendo o seguinte comportamento:

- I. No período: **R\$ 10.270.380,90**
- II. Até o período: **R\$ 36.690.744,43**
- III. Média Mensal: **R\$ 3.423.460,30**
- IV. Percentual realizado: **91.7268%**

2.2- 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
998.714,59	3.404.030,08

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

3- DESPESA



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

3.1 – DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

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

➤ **PREFEITURA**

Despesas	No 3º Trimestre	Acumulado
Empenhadas	<i>R\$ 3.951.158,76</i>	<i>R\$ 32.713.297,87</i>
Liquidadas	<i>R\$ 8.547.723,01</i>	<i>R\$ 29.594.049,68</i>
Pagas	<i>R\$ 8.141.113,75</i>	<i>R\$ 28.505.952,95</i>
Dif. Liquidado e Pago	<i>R\$ 406.609,26</i>	<i>R\$ 1.088.096,73</i>

➤ **FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**

Despesas	No 3º Trimestre	Acumulado
Empenhadas	<i>R\$ 68.894,40</i>	<i>R\$ 5.200.862,64</i>
Liquidadas	<i>R\$ 1.501.325,66</i>	<i>R\$ 4.843.020,78</i>
Pagas	<i>R\$ 1.396.091,63</i>	<i>R\$ 4.729.825,91</i>
Dif. Liquidado e Pago	<i>R\$ 105.234,03</i>	<i>R\$ 113.194,87</i>

➤ **FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**

Despesas	No 3º Trimestre	Acumulado
Empenhadas	<i>\$ 141.764,69</i>	<i>R\$ 2.498.730,75</i>
Liquidadas	<i>R\$ 705.519,40</i>	<i>R\$ 2.428.252,37</i>
Pagas	<i>R\$ 750.166,26</i>	<i>R\$ 2.392.267,93</i>
Dif. Liquidado e Pago	<i>R\$ -44.646,86</i>	<i>R\$ 35.984,44</i>

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.



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

No Período	Acumulado
R\$ 1.383.170,36	R\$ 5.534.771,09

3.3 – LIMITE DE SUPLEMENTAÇÃO

Foram abertos até o período créditos adicionais no montante de **R\$26.303.244,56** (*Vinte e seismilhões trezentos e três mil, duzentos e quarenta e quatro reais e cinquenta e seis centavos*), **equivalente a 82.20% 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 186/2018.

3.4 – DOAÇÕES

No período em exame, **considerando a despesa efetivamente paga**, observa-se que a Prefeitura aplicou recursos da ordem de **R\$450.332,35** (*Quatrocentos e cinquenta mil, trezentos e trinta e dois reais e trinta e cinco centavos*) com doações a pessoas carentes, assim distribuídos:

Prefeitura Municipal

Auxílios Financeiros (3390.48.00)	R\$0,00
Outras Doações(3390.32.00)	R\$ 3.990,00
TOTAL	R\$3.990,00

Secretaria Municipal de Assistência Social

Auxílios Financeiros (3390.48.00)	R\$ 15.600,00
Outras Doações (3390.32.00)	R\$ 294.300,00
TOTAL	R\$ 309.900,00



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

Secretaria Municipal de Saúde

Auxílios Financeiros (3390.48.00)	R\$ 0,00
Medicamentos (3390.32.00)	R\$136.442,35
TOTAL	R\$ 136.442,35

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 valores fixados no **Decreto Municipal nº 035 de 03 de janeiro de 2017**.

ÓRGÃO	NO PERÍODO	ACUMULADO
<i>Prefeitura</i>	<i>R\$ 6.120,00</i>	<i>R\$ 16.440,00</i>
<i>Secretaria Muni.de Assistência Social</i>	<i>R\$ 2.620,00</i>	<i>R\$ 16.540,00</i>
<i>Secretaria Municipal de Saúde</i>	<i>R\$ 2.400,00</i>	<i>R\$ 8.880,00</i>

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

3.6 – SUBVENÇÕES



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

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\$ 33.400,00	R\$ 100.200,00

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 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\$1.290.202,98(Um milhão, duzentos e noventa mil, duzentos e dois reais e noventa e oito centavos)** conforme estabelecido pelo art. 29-A da Constituição Federal (**não poderá ultrapassar 7% da receita do exercício anterior**).



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

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\$ 5.784.769,82** (*Cincomilhões setecentos e oitenta e quatro mil, setecentos e sessenta e nove reais e oitenta e dois centavos*), equivalentes a **30,18%** da receita resultante de impostos e transferências, conforme quadro abaixo:

GASTOS COM MANUT. E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	
Receita de impostos e transferências	R\$19.165.630,17
Valor Aplicado na Manut. e Desenv. do Ensino - MDE	R\$ 5.784.769,82
Porcentual aplicado	30,18%
Superávit	R\$ 993.362,28

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\$5.566.292,64**(*Cinco milhões quinhentos e sessenta e seis mil, duzentos e noventa e dois reais e sessenta e quatro centavos*).

Foram legalmente aplicados na remuneração de profissionais do magistério, **R\$ 5.674.446,56** (*Cinco milhões seiscentos e setenta e quatro mil quatrocentos e quarenta e quatro reais e cinquenta e seis centavos*), ou seja, do montante recebido foi aplicado



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

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 **101,94 %** do total arrecadado com recursos do FUNDEB, que equivale a um superávit de **R\$2.334.670,98** (*Dois milhões, trezentos e trinta e quatro mil noventa e oito reais e oitenta e oito 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\$ 5.566.292,64
60% da receita do FUNDEB	R\$3.339.775,58
Valor aplicado na remuneração do magistério	R\$ 5.674.446,56
Percentual aplicado	101,94%
Superávit	R\$ 2.334.670,98

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\$3.061.739,46** (*Três milhões sessenta e um mil, setecentos e trinta e nove reais e quarenta e seis centavos*), equivalentes a **16,61%** da receita resultante de impostos e transferências.

Quadro demonstrativo:

GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	
Receita de Impostos e Transferências	R\$ 18.429.486,89
Valor Aplicado em Ações e Serviços de Saúde	R\$ 3.061.739,46
Percentual aplicado	16,61%
Superávit	R\$ 297.316,43



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

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 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/19	3.571.548,72	3.571.548,72	1.679.341,07	1.679.341,07	47,02%	47,02%
fev/19	3.026.559,35	6.598.108,07	1.710.243,05	3.389.584,12	56,51%	51,37%
mar/19	2.654.657,31	9.252.765,38	1.785.428,20	5.175.012,32	67,26%	55,93%
abr/19	2.197.814,95	11.450.580,33	1.574.546,83	6.749.559,15	71,64%	58,95%
mai/19	2.969.744,17	14.420.324,50	1.577.614,49	8.327.173,64	53,12%	57,75%
jun/19	2.783.157,15	17.203.481,65	1.659.661,28	9.986.834,92	59,63%	58,05%
jul/19	3.413.589,29	20.617.070,94	1.688.532,17	11.675.367,09	49,475%	56,63%
ago/19	2.634.616,02	23.251.686,96	1.629.876,60	13.305.243,69	61,86%	57,22%
set/19	2.485.427,57	25.737.114,53	1.625.857,63	14.931.101,32	65,42%	58,01%
out/19	2.654.095,93	28.391.210,46	1.531.903,72	16.463.005,04	57,72%	57,99%
nov/19	3.374.049,96	31.765.260,42	1.578.164,92	18.041.169,96	46,77%	56,80%
dez/19	4.242.235,01	36.007.495,43	2.518.409,85	20.559.579,81	59,37	57,10
TOTAL	36.007.495,43		20.559.579,81		57,10%	



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

RECEITA CORRENTE LIQUIDA	36.007.495,43
DESPESA BRUTA DE PESSOAL	20.559.579,81
(-) Sentenças Judiciais	569.860,53
(-) Despesa Exercício Anterior	7.470,98
(-) Indenizações e Restituições Trabalhistas	85.751,46
DESPESA DE PESSOAL LIQUIDA	19.896.496,84
PERCENTUAL APLICADO (%)	55,26%

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

RECEITA CORRENTE LIQUIDA	36.007.495,43
DESPESA BRUTA DE PESSOAL	20.559.579,81
(-) Sentenças Judiciais	569.860,53
(-) Despesa Exercício Anterior	7.470,98
(-) Indenizações e Restituições	85.751,46
(-) Despesa com Pessoal dos Programas da Saúde	346.177,36
(-) Despesa com Pessoal dos programas da Assistência Social	197.151,13
(-) Imposto de Renda	864.980,05
DESPESA DE PESSOAL LIQUIDA	18.488.188,30
PERCENTUAL APLICADO (%)	52,61%

* Cálculo com pessoal conforme Resoluções nº320, nº321 e Decisão TCE/SE nº16.779

VALOR DA FOLHA ACIMA/ABAIXO DO PERMITIDO	
PERCENTUAL MAXIMO	54%
PERCENTUAL (ABAIXO)	1,39%%
VALORES EM REAIS	448.770,00

ÚLTIMOS 12 MESES	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	35.142.515,38
DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL	18.488.188,30
PERCENTUAL APLICADO	52,61%

5 – PROCESSOS LICITATÓRIOS E SUAS DISPENSAS/INEXIGIBILIDADES E CONTRATOS



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

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	022	35.722,00	MICHEL DA M. SOUZA-ME	11.408.413/0001-26

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
DISPENSA	011/2019	4.800,00	RAIRACY B. DE LIMA B. ANJOS	017.445.115-60
DISPENSA	012/2019	6.967,00	MC TECH SOLUÇÕES EM TI LTDA - ME	14.024.014/0001-50
DISPENSA	013/2019	8.400,00	ANA LUIZA DOS SANTOS	885.558.525-87
INEXIGIBILIDADE	031/2019	20.000,00	I9 PUBLICIDADE & EVENTOS ARTÍSTICOS LTDA-ME	09.661.123/0001-48
INEXIGIBILIDADE	032/2019	2.000,00	MARCONDES SOUZA LEITE	031.397.965-01
INEXIGIBILIDADE	033/2019	15.000,00	ANTONIO CARLOS S. M. PROD. E EVENTOS ME	28.902.628/0001-00

		CONTRATOS	
Nº	VALOR R\$	CONTRATADO	CNPJ
095/2019	35.722,00	MICHEL DA M. SOUZA-ME	11.408.413/0001-26
096/2019	4.800,00	RAIRACY B. DE LIMA B. ANJOS	017.445.115-60
097/2019	6.967,00	MC TECH SOLUÇÕES EM TI LTDA - ME	14.024.014/0001-50
098/2019	8.400,0	ANA LUIZA DOS SANTOS	885.558.525-87



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

099/2019	20.000,00	I9 PUBLIC. & EVENTOS ARTÍSTICOS LTDA-ME	09.661.123/0001-48
100/2019	2.000,00	MARCONDES SOUZA LEITE	031.397.965-01
101/2019	15.000,00	ANTONIO CARLOS S. M. PROD. E EVENTOS ME	28.902.628/0001-00

ADITIVO/APOSTILAMENTO (AJUSTE AO CONTRATO)					
Nº DO ADITIVO	Nº DO CONTRATO	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	* NE
3º TERMO	C 051/2019 – PP 018/2019	2.520,00	VAPEL COMERCIO LTDA	11.862.873/0001-20	
1º TERMO	C 090/2018 – PP 025/2018	PRAZO E VLR. 699,14	GENTROP CLOUD BRASIL LTDA - EPP	21.777.953/0001-30	

MÊS DE NOVEMBRO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO
PREGÃO	025/2019	166.000,00	M SOBRAL E CIA LTDA EPP 13.171.616/0001-77

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	

CONTRATOS				
Nº	VALOR	CONTRATADO		EMPENHO



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

SEM MOVIMENTO

MÊS DE DEZEMBRO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	

SEM MOVIMENTO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	

SEM MOVIMENTO

		CONTRATOS		
Nº	VALOR			EMPENHO

SEM MOVIMENTO

ADITIVO/APOSTILAMENTO (AJUSTE AO CONTRATO)					
Nº DO ADITIVO	Nº DO CONTRATO	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	* NE

SEM MOVIMENTO



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

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

MÊS DE OUTUBRO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	

SEM MOVIMENTO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	

SEM MOVIMENTO

		CONTRATOS		
Nº	VALOR			EMPE NHO

SEM MOVIMENTO

ADITIVO/APOSTILAMENTO (AJUSTE AO CONTRATO)					
Nº DO ADITIVO	Nº DO CONTRATO	VALOR	CONTINÚO	CNPJ	* NE

SEM MOVIMENTO

MÊS DE NOVEMBRO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
PREGÃO	026/2019	791.826,50	VIANA FARMA COMÉRCIO E REPRESENTAÇÕES LTDA ME	12.891.104/0001-12



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

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	

SEM MOVIMENTO

		CONTRATOS		
Nº	VALOR	CONTRATADO		EMPE NHO
022/2019	8.893,00	VIANA FARMA COMÉRCIO E REPRESENTAÇÕES LTDA ME	12.891.104/0001-12	
023/2019	20.953,00	PAULO CESAR DE OLIVEIRA SANT'ANA EPP	32.861.890/0001-12	

ADITIVO/APOSTILAMENTO (AJUSTE AO CONTRATO)					
Nº DO ADITIVO	Nº DO CONTRATO	VALOR		CNPJ	* NE

SEM MOVIMENTO

MÊS DE DEZEMBRO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
PREGÃO	027/2019	42.661,20	ENERGY FARMA COMERCIO VAREJISTA DE PRODUTOS FARMACEUTICOS LTDA - ME	11.262.139/0001-20
ADESÃO (ATA REG. 001/2019 – CAPELA)	014/2018	204.000,00	LL LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA	04.540.771/0001-22

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
DISPENSA	006/2019	11.543,80	THALMEC – MED COMERCIAL LTDA - ME	20.699.933/0001-26



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

		CONTRATOS		
Nº	VALOR	CONTRATADO		EMPE NHO
024/2019	204.000,00	LL LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA	04.540.771/0001-22	
025/2019	11.543,80	THALMEC – MED COMERCIAL LTDA - ME	20.699.933/0001-26	

ADITIVO/APOSTILAMENTO (AJUSTE AO CONTRATO)				
Nº DO ADITIVO	Nº DO CONTRATO	VALOR	CNPJ	* NE

SEM MOVIMENTO

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

MÊS DE OUTUBRO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
PREGÃO	023/2019	30.200,00	KARLA LETICIA OLIVEIRA DE CARVALHO - ME	31.361.754/0001-09
PREGÃO	024/2019	665.024,90	EDSON SOUSA LISBOA ARLETE DOS S. SILVA BUFFET EIRELI	26.774.456/0001-00 31.985.064/0001-12

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
DISPENSA	009/2019	7.980,00	COMERCIAL QUASE TUDO LTDA	05.248.063/0001-85
DISPENSA	010/2019	6.900,00	AMANDA TAIS DE OLIVEIRA BRITO 00402302524	31.152.573/0001-64

		CONTRATOS		
--	--	-----------	--	--



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

Nº	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	EMPENHO
028/2019	7.980,00	COMERCIAL QUASE TUDO LTDA	05.248.063/0001-85	
029/2019	6.900,00	AMANDA TAIS DE OLIVEIRA BRITO 00402302524	31.152.573/0001-64	

ADITIVO/APOSTILAMENTO (AJUSTE AO CONTRATO)				
Nº DO ADITIVO	Nº DO CONTRATO	VALOR	CNPJ	* NE

MÊS DE NOVEMBRO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	

CONTRATOS				
Nº	VALOR	CNPJ	EMPENHO	

ADITIVO/APOSTILAMENTO (AJUSTE AO CONTRATO)				
Nº DO ADITIVO	Nº DO CONTRATO	VALOR	CNPJ	* NE



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

MÊS DE DEZEMBRO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	

		CONTRATOS		
Nº	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	EMPENHO

ADITIVO/APOSTILAMENTO (AJUSTE AO CONTRATO)					
Nº DO ADITIVO	Nº DO CONTRATO	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	* NE

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



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

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.

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 – ;
- 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**;



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

- 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–vitor_deda@hotmail.com, telefone: **79- 99180-0440**;
- X.
- XI. **Secretária Municipal de Controle Interno e Gestão** – Luciene Teles Santos– luciene.santos@divinapastora.se.gov.br, telefone: **79- 99674-6495**;
- XII. **Prefeito Municipal** – Sylvio Maurício Mendonça Cardoso – sylviommc Cardoso@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 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 046, 10/10/2019**, Acompanhamento do Convênio nº01/2019.
- II. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 047, 17/07/2019**, Filiação UNDIME/SE;
- III. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 048 22/11/2019**, Secretaria de Administração/Solicitação Processos empresa Estre Ambiental e Gazeta Vale do Cotinguiba;



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

- IV. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 049 de 13/12/2019**, Procuradoria/Prorrogação Contratos nº 09/2018, 011/2018 e 014/2018;
- V. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 050 de 13/12/2019** Procuradoria/Prorrogação Contrato nº 081/2019;
- VI. **Expedição da Comunicação Interna CI. Nº 051 de 19/12/2019**, Secretaria de Finanças/Restos a pagar Centro de Formação de Condutores Paraty;
- VII. **Expedição da Comunicação Interna CFI. 052 de 23/12/2019**, Secretaria de Saúde/Resposta a C.I. nº 028/2019/Ajuda de Custo;
- VIII. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 053 de 26/12/2019**, Secretaria de Obras/Fatura de energia em atraso;

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.

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.



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



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

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, 27 de Janeiro de 2020.

Luciene Teles Santos

Secretária Municipal de Controle Interno e Gestão

Página 24 de 24

Prefeitura Municipal de Divina Pastora
Praça da Matriz, 49 – Centro, Tel: (79) 3271-1258 Cel: 99674-6495
www.divinapastora.se.gov.br – e-mail: controle.gestao@divinapastora.se.gov.br
CEP 49650-000 - Divina Pastora/SE

Página 25 de 25

Prefeitura Municipal de Divina Pastora
Praça da Matriz, 49 – Centro, Tel: (79) 3271-1258 Cel: 99674-6495
www.divinapastora.se.gov.br – e-mail: controle.gestao@divinapastora.se.gov.br
CEP 49650-000 - Divina Pastora/SE