



RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA RAT

3º TRIMESTRE DE 2019

(01/07/2019 a 30/09/2019)



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

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 4797
Data da Entrega: 29/10/2019
Unidade Gestora: 001309 - PREFEITURA MUNICIPAL DE DIVINA PASTORA
Período: TERCEIRO TRIMESTRE Ano de Referência: 2019
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 40012204587

Emitido em: 29/10/2019



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: 01/07/2019 a 30/09/2019

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;





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

- 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 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;





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

- 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 nº 168 de 27 de dezembro de 2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2019 foi aprovada através da Lei Municipal nº 178 de 10 de julho de 2018, encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 186 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\$ 8.533.632,88 (oito milhões, quinhentos e trinta e três mil seiscentos e trinta e dois reais e oitenta e oito centavos)**, obtendo o seguinte comportamento:

- No período: R\$ 8.533.632,88
- Até o período: 26.420.363,53
- Média Mensal: 2.844.544,29
- Percentual realizado: 66.05%

2.2 – RECEITA EXTRA ORÇAMENTÁRIA





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

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
1.028,139,09	3.028.573,25

(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\$ 3.567.358,25	R\$ 28.762.139,11
Liquidadas	R\$ 7.321.861,27	R\$ 21.046.326,67
Pagas	R\$ 6.974.203,68	R\$ 20.364.839,20
Dif. Liquidado e Pago	R\$ 347.657,59	R\$ 681.487,47

➤ FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Despesas	No 3º Trimestre	Acumulado
Empenhadas	R\$ 1.172.521,89	R\$ 5.131.968,24
Liquidadas	R\$ 1.195.635,97	R\$ 3.341.695,12
Pagas	R\$ 1.217.526,74	R\$ 3.333.734,28
Dif. Liquidado e Pago	R\$ - 21.890,77	R\$ 7.960,84





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

➤ FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Despesas	No 3º Trimestre	Acumulado
Empenhadas	\$ 463.175,09	R\$ 2.356.965,78
Liquidadas	R\$ 575.380,34	R\$ 1.722.732,97
Pagas	R\$ 566.243,02	R\$ 1.642.101,67
Dif. Liquidado e Pago	R\$ 9.137,32	R\$ 80.631,30

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\$ 1.177.333,42	R\$ 4.095.074,75

3.3 – LIMITE DE SUPLEMENTAÇÃO

Foram abertos até o período créditos adicionais no montante de **R\$ 18.222.783,86** (*Dezoito milhões duzentos e vinte e dois mil, setecentos e oitenta e três reais e oitenta e seis centavos*), equivalente a 56,95% 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.





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

3.4 – DOAÇÕES

No período em exame, considerando a despesa efetivamente paga, observa-se que a Prefeitura aplicou recursos da ordem de **R\$ 905.089,63** (Novecentos e cinco mil, oitenta e nove reais e sessenta e três centavos) com doações a pessoas carentes, assim distribuídos:

Prefeitura Municipal

Auxílios Financeiros (3390.48.00)	R\$ 7.378,00
Outras Doações (3390.32.00)	R\$ 120.010,60
TOTAL	R\$127.388,60

Secretaria Municipal de Assistência Social

Auxílios Financeiros (3390.48.00)	R\$ 45.829,88
Outras Doações (3390.32.00)	R\$ 598.505,00
TOTAL	R\$ 644.334,88

Secretaria Municipal de Saúde

Auxílios Financeiros (3390.48.00)	R\$ 0,00
Medicamentos (3390.32.00)	R\$133.366,15
TOTAL	R\$ 133.366,15

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>	<i>R\$ 5.220,00</i>	<i>R\$ 10.320,00</i>
<i>Secretaria Muni. de Assistência Social</i>	<i>R\$ 5.400,00</i>	<i>R\$ 13.920,00</i>
<i>Secretaria Municipal de Saúde</i>	<i>R\$ 4.590,00</i>	<i>R\$ 6.480,00</i>

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\$ 25.050,00	R\$ 66.800,00



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).

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\$ 967.652,19 (Novecentos e sessenta e sete mil, seiscentos e cinquenta e dois reais e dezenove 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\$ 4.114.728,34 (Quatro milhões cento e quatorze mil, setecentos e vinte e oito reais e trinta e quatro centavos),





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

equivalentes a **29,95%** da receita resultante de impostos e transferências, conforme quadro abaixo:

GASTOS COM MANUT. E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	
Receita de impostos e transferências	R\$13.737.703,48
Valor Aplicado na Manut. e Desenv. do Ensino - MDE	R\$ 4.114.728,34
Porcentual aplicado	29,95%
Superávit	R\$ 680.302,47

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\$ 4.137.269,70** (Quatro milhões cento e trinta e sete mil, duzentos e sessenta e nove reais e setenta centavos).

Foram legalmente aplicados na remuneração de profissionais do magistério, **R\$ 4.125.460,70** (Quatro milhões cento e vinte e cinco mil quatrocentos e sessenta reais e setenta 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 **99.71 % do total arrecadado com recursos do FUNDEB**, que equivale a um **superávit de R\$ 1.643.098,88** (Um milhão, seiscentos e quarenta e três mil





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

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\$ 4.137.269,70
60% da receita do FUNDEB	R\$2.482.3261,82
Valor aplicado na remuneração do magistério	R\$ 4.125.460,70
Percentual aplicado	99,71%
Superávit	R\$ 1.643.098,88

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\$ 13.376.559,07
Valor Aplicado em Ações e Serviços de Saúde	R\$ 2.301.073,52
Percentual aplicado	17.20%
Superávit	RS 294.589,66

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 LÍQUIDA		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						
nov/19						
dez/19						
TOTAL		25.737.114,53		14.931.101,32		58,01%

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	25.737.114,53
DESPESA BRUTA DE PESSOAL	14.931.101,32
(-) Sentenças Judiciais	499.888,82
(-) Despesa Exercício Anterior	7.470,98
(-) Indenizações e Restituições Trabalhistas	82.527,04
DESPESA DE PESSOAL LÍQUIDA	13.376.014,51
PERCENTUAL APLICADO (%)	53,10%

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



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

VALOR DA FOLHA ACIMA/ABAIXO DO PERMITIDO	
PERCENTUAL MAXIMO	54%
PERCENTUAL (ABAIXO)	-0,90%%
VALORES EM REAIS	(227.646,00)

ÚLTIMOS 12 MESES	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	35.475.402,26
DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL	17.686.233,51
PERCENTUAL APLICADO	49,85%

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 JULHO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
PREGÃO	013/2019	4.206.000,00	VIA NORTE CONST. SERV.	07.383.716/0001-64
PREGÃO	018/2019	79.635,00	MC TECH SOL. EM TI LTDA NPR COMÉRCIO EIRELI - ME TECMOVEIS ELETRO DIST.	14.024.014/0001-50 11.449.049/0001-42 5.612.021/0001-35





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

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
INEXIGIBILIDADE	028/2019	8.000,00	ELCONTRI	11.701.238/0001-60
DISPENSA	004/2019	13.149,48	FSS CONSTRUÇÕES E ENERGIA EIRELI	13.525.006/0001-24
DISPENSA	007/2019	9.501,00	D.C. LOCAÇÃO DE MÁQUINAS	07.390.317/0001-20

		CONTRATOS	
Nº	VALOR R\$	CONTRATADO	CNPJ
074/2019	4.206.000,00	VIA NORTE CONST. SERV.	07.383.716/0001-64
075/2019	9.501,00	D.C. LOCAÇÃO DE MÁQUINAS	07.390.317/0001-20
076/2019	8.000,00	ELCONTRI	11.701.238/0001-60
077/2019	13.149,48	FSS CONSTRUÇÕES E ENERGIA EIRELI	13.525.006/0001-24

ADITIVO/APOSTILAMENTO (AJUSTE AO CONTRATO)					
Nº DO ADITIVO	Nº DO CONTRATO	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	* NE
1º APOSTILAMENTO	028/2019	16.156,00	MAXIMO COM. E DIST. EIRELI	24.343.530/0001-09	
3º TERMO ADITIVO	109/2016	(-2.000,00)	TRIADE ENGENHARIA	09.380.912/0001-00	
4º TERMO ADITIVO	109/2016	PRAZO	TRIADE ENGENHARIA	09.380.912/0001-00	
2º TERMO ADITIVO	077/2017	PRAZO	LL LOCADORA	04.540.771/0001-22	
2º TERMO ADITIVO	074/2017	PRAZO	ÁGUIA DOURADA	01.037.501/0001-05	
3º TERMO ADITIVO	014/2018	PRAZO	ÁGUIA DOURADA	01.037.501/0001-05	



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

MÊS DE AGOSTO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
PREGÃO	017/2019	85.616,95	PORTO SEGURO COMPANHIA DE SEGUROS	61.198.164/0001-60
PREGÃO	019/2019	179.820,00	D.C. LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS LTDA -ME	07.390.317/0001-20
PREGÃO	021/2019	30.000,00	JORNAL GAZETA VALE DO COTINGUIBA	06.888.186/0001-43

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	VALOR R\$	VENCEDOR	CNPJ
DISPENSA	005/2019	17.400,00	SANTA CRUZ INDUSTRIA E COMÉRCIO	08.381.739/0001-00
DISPENSA	006/2019	12.000,00	VAPEL COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA	11.862.873/0001-20
DISPENSA	008/2019	5.1873,23	ENERGISA SERGIPE	13.017.462/0001-63
DISPENSA	009/2019	16.520,00	ADAILTON JOSÉ DA SILVA	23.728.648/0001-84
INEXIGIBILIDADE	029/2019	22.989,00	ESTRE AMBIENTAL	03.147.393/0014-73

		CONTRATOS		
Nº	VALOR	CONTRATADO		
078/2019	17.400,00	SANTA CRUZ INDUSTRIA E COMÉRCIO	08.381.739/0001-00	
079/2019	12.000,00	VAPEL COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA	11.862.873/0001-20	
080/2019	82.620,00	D.C. LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS LTDA -ME	07.390.317/0001-20	
081/2019	22.989,00	ESTRE AMBIENTAL	03.147.393/0014-73	





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

082/2019	85.616,95	PORTO SEGURO COMPANHIA DE SEGUROS	61.198.164/0001-60	
083/2019	16.520,00	ADAILTON JOSÉ DA SILVA	23.728.648/0001-84	
084/2019	5.1873,23	ENERGISA SERGIPE	13.017.462/0001-63	
085/2019	30.000,00	JORNAL GAZETA VALE DO COTINGUIBA	06.888.186/0001-43	

ADITIVO/APOSTILAMENTO (AJUSTE AO CONTRATO)					
Nº DO ADITIVO	Nº DO CONTRATO	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	* NE
1º TERMO ADITIVO	011/2019 PP 018/2017	12.221,00	MARIA JOSÉ S. LIMA	12.208.635/0001-68	

MÊS SETEMBRO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
INEXIGIBILIDADE	0302019	28.000,00	FINO TOM PRODUÇÕES E EVENTOS LTDA - ME	19.499.619/0001-10

CONTRATOS				
Nº	VALOR	CONTRATADO		EMPENHO
0862019	47.198,00	DESTAK PRODUÇÕES, EVENTOS E ESTRUTURAS - EIRELI	12.771.109/0001-01	
087/2019	12.899,90	ENERGIZAR GERADORES E LOCAÇÕES DE EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS E EVENTOS LTDA - ME	12.529.902/0001-07	
088/2019	7.960,00	ESPAÇO MARKETING EVENTOS LTDA - ME	01.340.555/0001-45	





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

089/2019	32.945,00	I9 PUBLICIDADE E EVENTOS ARTISTICOS LTDA - ME	09.661.123/0001-48	
090/2019	15.988,00	LUZ E LED PRODUÇÕES LTDA - ME	10.863.864/0001-90	
091/2019	20.300,00	MARCOS AURÉLIO SANTOS FELIX - EPP	07.846.780/0001-34	
093/2019	23.310,00	TEO SANTANA EMPREENDIMENTOS, PROPAGANDA E EVENTOS LTDA - ME	11.339.486/0001-03	
094/2019	28.000,00	FINO TOM PRODUÇÕES E EVENTOS LTDA - ME	19.499.619/0001-10	

ADITIVO/APOSTILAMENTO (AJUSTE AO CONTRATO)					
Nº DO ADITIVO	Nº DO CONTRATO	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	* NE
3º TERMO ADITIVO	126/2016	PRAZO	VIA RETA COMÉRCIO SERV. IMPOT. E EXPORT LTDA - EPP	06.138.254/0001-57	
1º TERMO ADITIVO	024/2019	PRAZO	NOVO TEMPO	09.092.880/0001-48* *	
1º TERMO ADITIVO	013/2019	PRAZO	ESSENCIAL T. CONSTRUÇÕES	10.658.129/0001-06	

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
MÊS DE JULHO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
DISPENSA	002/2019	9.491,75	MC TECH SOLEM TI	14.024.014/0001-50
DISPENSA	003/2019	7.800,00	MC TECH SOLEM TI	14.024.014/0001-50



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

--	--	--	--	--

CONTRATOS				
Nº	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	EMPENHO
016/2019	9.491,75	MC TECH SOLE.M TI	14.024.014/0001-50	
017/2019	7.800,00	MC TECH SOLE.M TI	14.024.014/0001-50	
018/2019	3.167,00	D.C. LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS LTDA – ME EPP	07.330.317/0001-20	

ADITIVO/APOSTILAMENTO (AJUSTE AO CONTRATO)					
Nº DO ADITIVO	Nº DO CONTRATO	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	* NE
2º TERMO ADITIVO	028/2017	PRAZO	LL LOCADORA	04.540.771/0001-22	
2º TERMO ADITIVO	026/2017	PRAZO	ÁGUIA DOURADA	01.037.501/0001-05	
3º TERMO ADITIVO	011/2018	PRAZO	ÁGUIA DOURADA	01.037.501/0001-05	

MÊS DE AGOSTO

CONTRATOS				
Nº	VALOR	CONTRATADO		EMPE NHO
019/2019	26.160,00	D.C. LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS LTDA – ME EPP	07.330.317/0001-20	



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

MÊS DE SETEMBRO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
DISPENSA	004/2019	6.600,00	REMOLIX REMOVEDORA DE LIXO EIRELI EPP	03.895.920/0001-03
DISPENSA	005/2019	16.734,70	THALMEC – MED COMERCIAL LTDA - ME	20.699.933/0001-26

		CONTRATOS		
Nº	VALOR	CONTRATADO		EMPE NHO
020/2019	16.734,70	THALMEC – MED COMERCIAL LTDA - ME	20.699.933/0001-26	
021/2019	6.600,00	REMOLIX REMOVEDORA DE LIXO EIRELI EPP	03.895.920/0001-03	

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

MÊS DE JULHO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
DISPENSA	006/2019	17.400,00	MAESPI GRÁFICA	20.710.965/0001-85

		CONTRATOS		
Nº	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	EMPENHO
023/2019	17.400,00	MAESPI GRÁFICA	20.710.965/0001-85	
024/2019	21.125,00	MW INDÚSTRIA COMERCIO	05.686.544/0001-72	

ADITIVO/APOSTILAMENTO (AJUSTE AO CONTRATO)	
--	--





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

Nº DO ADITIVO	Nº DO CONTRATO	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	* NE
2º TERMO ADITIVO	022/2017	PRAZO	LL LOCADORA	04.540.771/0001-22	
2º TERMO ADITIVO	020/2017	PRAZO	ÁGUIA DOURADA	01.037.501/0001-05	
3º TERMO ADITIVO	009/2018	PRAZO	ÁGUIA DOURADA	01.037.501/0001-05	

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,





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

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 – somaia.gomes@divinapastora.se.gov.br, telefone: **79- 98846-6825**;
- III. **Secretária Municipal de Saúde** – Ana Lúcia 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- 99674-6495**;
- XI. **Prefeito Municipal** – Sylvio Maurício Mendonça Cardoso – sylviomcardoso@gmail.com, telefone: **79- 98836-5790**.



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

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 033, 07/07/2019, Faturas Energisa S/A
- II. Expedição da Comunicação Interna da CI nº 034, 17/07/2019, Filiação UNDIME/SE;
- III. Expedição da Comunicação Interna da CI nº 035 26/07 /2019, Confeção de carimbos;
- IV. Expedição da Comunicação Interna da CI nº 036 de 26/07/2019, Procuradoria/Reajuste de Preço;
- V. Expedição da Comunicação Interna da CI nº 037 de 26/07/2019 Procuradoria/Reajuste de preços;
- VI. Expedição da Comunicação Interna CI. Nº 038 de 08/08/2019, Fiscalização do Contrato 28/2017;
- VII. Expedição da Comunicação Interna CFI. 039 de 09/08/2019 Cumprimento do Contrato nº 23/2019;
- VIII. Expedição da Comunicação Interna da CI nº 040 de 12/08/2019, Pagamento Indenizatório/Abertura de processo administrativo;
- IX. Expedição da Comunicação Interna C.I nº 041 de 15/08/2019, SRP para Estrutura e Suporte Técnico para Eventos;
- X. Expedição da Comunicação Interna C.I nº 042 de 16/08/2019, Fiscal de Contratos;
- XI. Expedição da Comunicação Interna C.I nº 043 de 27/08/2019 Processo administrativo Manoel Messias de Oliveira – Comércio Varejista ME;
- XII. Expedição da Comunicação Interna C.I nº 044 de 03/09/2019, Fiscalização do 28/2017;





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

- XIII. **Expedição da Comunicação Interna C.I nº 045 de 19/09/2019**, Subcontratação de contrato de veículos;
- XIV. **Expedição de Manifestação Técnica nº 009 de 01/07/2019**; Aditivo de valor;
- XV. **Expedição de Manifestação técnica nº 007 de 18/07/2019**, Aditivo de prazo e supressão de valor;
- XVI. **Expedição de manifestação técnica nº 008/2019 de 26/08/2019**, Utilização de SRP conforme legislação vigente;

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

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, 29
de Outubro de 2019.

Luciene Teles Santos

Secretária Municipal de Controle Interno e Gestão