

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 7028
Data da Entrega: 29/01/2021
Unidade Gestora: 001309 - PREFEITURA MUNICIPAL DE DIVINA PASTORA
Período: QUARTO TRIMESTRE Ano de Referência: 2020
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 02273286554

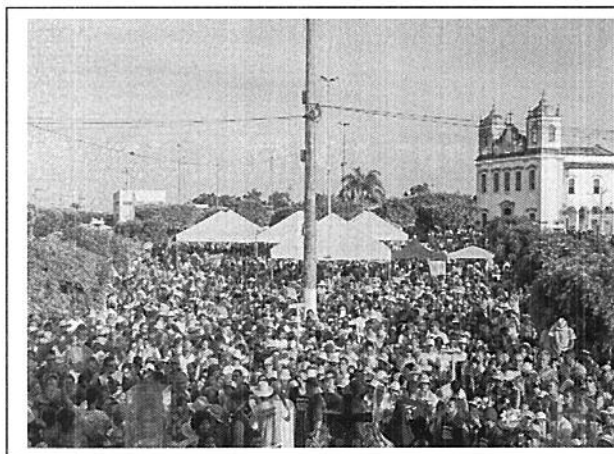
Emitido em: 29/01/2021



RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA RAT

4º TRIMESTRE DE 2020

(01/10/2020 a 31/12/2020)



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





RELATÓRIO DE AUDITORIA TRIMESTRAL - RAT

Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE DIVINA PASTORA

Período: 01/10/2020 a 31/12/2020

Gestor: Sylvio Maurício Mendonça Cardoso

Secretário: Luciene Teles Santos





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

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 Almoxarifado.

BASE LEGAL:

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





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

**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.

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

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

2- RECEITA E TESOURARIA:

2.1- RECEITA ORÇAMENTÁRIA





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

A receita orçamentária arrecadada no período totalizou em R\$ 10.037.492,30(Dez milhões, trinta e sete mil, quatrocentos e noventa e dois reais e trinta centavos), obtendo o seguinte comportamento:

- I. No período: R\$ 10.037.492,30
- II. Até o período: 35.045.029,21
- III. Média Mensal: 3.345.830,76
- IV. Percentual realizado: 79.65%

2.2- RECEITA EXTRA ORÇAMENTÁRIA

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

No Período	Acumulado
1.362.507,99	4.615.676,01

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

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\$ 1.383.553,05	R\$ 22.283.034,61
Liquidadas	R\$ 7.432.794,56	R\$ 21.769.079,89
Pagas	R\$ 7.251.122,30	R\$ 21.431.906,40
Dif. Liquidado e Pago	R\$ 181.672,26	R\$ 337.173,49





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

➤ **FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**

Despesas	No 3º Trimestre	Acumulado
Empenhadas	R\$ 383.358,01	R\$ 6.216.606,32
Liquidadas	R\$ 1.908.998,71	R\$ 6.178.924,59
Pagas	R\$ 2.050.498,69	R\$ 6.176.104,59
Dif. Liquidado e Pago	R\$ 141.499,98	R\$ 2.820,00

➤ **FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**

Despesas	No 3º Trimestre	Acumulado
Empenhadas	\$ 134.005,30	R\$ 2.287.893,07
Liquidadas	R\$ 715.988,08	R\$ 2.287.893,07
Pagas	R\$ 827.581,16	R\$ 2.287.893,07
Dif. Liquidado e Pago	R\$ 111.593,08	R\$ 0,00

3.2 –DESPESAS EXTRA ORÇAMENTÁRIAS

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

No Período	Acumulado
R\$ 1.482.567,80	R\$ 8.762.291,10





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

3.3 – LIMITE DE SUPLEMENTAÇÃO

Foram abertos até o período créditos adicionais no montante de **R\$16.257.233,86** (dezesesseis milhões, duzentos e cinquenta e sete mil, duzentos e trinta e três reais e oitenta e seis centavos), **equivalente a 46,19% dos 80% permitidos por Lei.**

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

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

3.4 – DOAÇÕES

No período em exame, **considerando a despesa efetivamente paga**, observa-se que a Prefeitura aplicou recursos da ordem de **R\$ 587.654,30** (Quinhentos e oitenta e sete mil, seiscentos e cinquenta e quatro reais e trinta centavos) com doações a pessoas carentes, assim distribuídos:

Prefeitura Municipal

Auxílios Financeiros (3390.48.00)	R\$1.288,00
Outras Doações (3390.32.00)	R\$ 35.430,80
TOTAL	R\$36.718,80

Secretaria Municipal de Assistência Social

Auxílios Financeiros (3390.48.00)	R\$ 47.236,80
Outras Doações (3390.32.00)	R\$ 437.310,10
TOTAL	R\$ 484.546,10

Secretaria Municipal de Saúde

Auxílios Financeiros (3390.48.00)	R\$ 0,00
-----------------------------------	----------





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

Medicamentos	(3390.32.00)	R\$ 66.389,40
TOTAL		R\$ 66.389,40

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**.

ÓRGÃO	NO PERÍODO	ACUMULADO
<i>Prefeitura</i>	<i>R\$ 0,00</i>	<i>R\$ 0,00</i>
<i>Secretaria Muni.de Assistência Social</i>	<i>R\$ 0,00</i>	<i>R\$ 0,00</i>
<i>Secretaria Municipal de Saúde</i>	<i>R\$ 0,00</i>	<i>R\$ 0,00</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 o 1º Termo Aditivo do **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.





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

Despesas	No 3º Trimestre	Acumulado
Pagos	R\$ 0,00	R\$ 0,00

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 foi fixado 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\$ 1.342.742,82 (Um milhão, trezentos e quarenta e dois mil, setecentos e quarenta e dois reais e oitenta e dois 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\$ 6.996.248,63 (Seis milhões, novecentos e noventa e seis mil, duzentos e quarenta e oito reais e sessenta e três centavos)**, equivalentes a **38.90%** da receita resultante de impostos e transferências, conforme quadro abaixo:





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

GASTOS COM MANUT. E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	
Receita de impostos e transferências	R\$17.983.627,82
Valor Aplicado na Manut. e Desenv. do Ensino – MDE	R\$ 6.996.248,63
Porcentual aplicado	38,90%
Superávit	R\$ 2.500.341,64

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\$ **5.288.585,97** (*Cinco milhões, duzentos e oitenta e oito mil, quinhentos e oitenta e cinco reais e noventa e sete centavos*).

Foram legalmente aplicados na remuneração de profissionais do magistério, R\$ **4.935.714,80** (*Quatro milhões novecentos e trinta e cinco mil, setecentos e quatorze reais e oitenta 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 **93.33 % do total arrecadado com recursos do FUNDEB**, que equivale a um **superávit de R\$ 1.762.563,22** (*Um milhão, seiscentos sessenta e dois mil,*





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

quinhentos e sessenta e três reais e vinte e dois 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\$ 5.288.585,97
60% da receita do FUNDEB	R\$3.173.151,58
Valor aplicado na remuneração do magistério	R\$ 4.935.714,80
Percentual aplicado	93,33%
Superávit	R\$ 1.643.098,88

4.3.3 – 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\$ 2.955.913,75** (*Dois milhões novecentos e cinquenta e cinco mil, novecentos e treze reais e setenta e cinco centavos*), equivalentes a **17,13%** da receita resultante de impostos e transferências.

Quadro demonstrativo:

GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	
Receita de Impostos e Transferências	R\$ 17.252.701,97
Valor Aplicado em Ações e Serviços de Saúde	R\$ 2.955.913,75
Percentual aplicado	17.13%
Superávit	R\$ 392.382,27

4.3.4– 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 2020						
MESES	RECEITA CORRENTE LIQUIDA		DESPESA COM PESSOAL		% ATINGIDO	
	NO MÊS	ATÉ O MÊS	NO MÊS	ATÉ O MÊS	NO MÊS	ATÉ O MÊS
jan/20	2.874.116,51	2.874.116,51	1.320.776,41	1.320.776,41	45,95%	45,95%
fev/20	3.168.246,50	6.042.263,01	1.637.675,85	2.958.452,26	51,69%	48,96%
mar/20	2.704.161,56	8.746.524,57	1.824.798,80	4.783.251,06	67,48%	54,69%
abr/20	2.407.055,53	11.153.580,10	1.220.236,24	6.003.487,30	50,69%	53,83%
mai/20	2.194.050,49	13.347.630,59	1.358.682,73	7.362.170,03	61,93%	55,16%
jun/20	2.206.616,98	15.554.247,47	1.349.507,60	8.711.677,63	61,16%	56,01%
jul/20	3.772.922,39	19.327.169,68	1.349.507,60	10.119.038,81	37,30%	52,36%
ago/20	2.496.996,05	21.824.166,38	1.422.518,09	11.541.556,90	56,97%	52,88%
set/20	2.875.145,29	24.699.311,67	1.811.107,74	13.522.664,64	62,99%	54,06%
out/20	3.030.515,39	27.729.827,06	1.767.302,27	15.119.966,91	58,32%	54,53%
nov/20	2.869.316,31	30.599.143,37	1.553.076,72	16.673.043,63	54,13%	54,49%
dez/20	3.708.776,05	34.307.919,42	2.658.889,12	19.331.932,75	71,69%	56,35%
TOTAL	34.307.919,42		19.331.932,75		56,35%	

RECEITA CORRENTE LIQUIDA	34.307.919,42
<u>(-) Imposto de Renda</u>	978.180,02
RCL Sem Imposto de Renda	33.329.739,40
DESPESA COM PESSOAL BRUTA	19.331.932,75
<u>(-) Sentenças Judiciais</u>	251.975,67
<u>(-) despesas de Exercício Anterior</u>	0,00
<u>(-) Indenização e Restituições</u>	302.744,64
(=) Despesa com Pessoal conforme LRF	18.777.212,44
Percentual com Pessoal aplicado conforme LRF	54,73%
<u>Despesa com pessoal dos programas da Saúde</u>	1.010.870,12
<u>Despesas com Pessoal dos programas da Assistência Social</u>	198.124,79
<u>(-) Imposto de Renda</u>	978.180,02





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

Despesa com Pessoal Líquida	16.590.037,51
Percentual com Pessoal conf. Resolução 320 e Decisão TCE/SE 16.779	49.78%

ÚLTIMOS 12 MESES	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	34.307.919,42
DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL	18.777.212,14
<u>PERCENTUAL APLICADO</u>	54,73%

5 – PROCESSOS LICITATÓRIOS E SUAS DISPENSAS/INEXIGIBILIDADES E CONTRATOS

Durante o período auditado, foram 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	
DISPENSA	016/2020	2.100,00	ANA LUIZA DOS SANTOS	885.558.525-87
DISPENSA	017/2020	20.022,00	AB PROJETOS E CONSTRUÇÕES EIRELI ME	25.305.641/0001-85
DISPENSA	018/2020	11.745,00	MC TECH SOLUÇÕES EM TI LTDA - ME	14.024.014/0001-50

		CONTRATOS	
Nº	VALOR R\$	CONTRATADO	CNPJ
054/2020	2.100,00	ANA LUIZA DOS SANTOS	885.558.525-87





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

056/2020	20.022,00	AB PROJETOS E CONSTRUÇÕES EIRELI ME	25.305.641/0001-85
057/2020	11.745,00	MC TECH SOLUÇÕES EM TI LTDA - ME	14.024.014/0001-50

ADITIVO/APOSTILAMENTO (AJUSTE AO CONTRATO)					
Nº DO ADITIVO	Nº DO CONTRATO	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	* NE
2º ADITIVO	C_090/2018 PP_030/2018	PRAZO E 25.498,44	GENTROP CLOUD BRASIL LTDA - EPP	21.777.953/0001-30	
1º ADITIVO	C_050/2020 TP_003/2020	PRAZO	IB ENGENHARIA LTDA ME	31.257.970/0001-09	
2º APOSTILAMENTO	C_003/2020 PP_030/2019	28.620,08	POSTO MADRE DEUS LTDA - EPP	05.569.729/0001-05	

MÊS DE NOVEMBRO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
PREGÃO PRESENCIAL	027/2020	7.343,00	ALVES & SOARES	05.695.934/0001-09
PREGÃO ELETRÔNICO	028/2020	86.819,50	LH INDUSTRIA	30.479.120/0001-84
			DIANJU DISTRIBUIDORA	07.226.206/0001-83
			MÁXIMO COMERCIO	24.343.530/0001-09
			JABES DISTRIBUIDORA	32.109.300/0001-08

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	VALOR R\$	VENCEDOR	CNPJ
INEXIGIBILIDADE	010/2020	10.000,00	ELCONTRI	11.701.238/0001-60





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

		CONTRATOS		
Nº	VALOR	CONTRATADO		
058/2020	10.643,20	DIANJU DISTRIBUIDORA	07.226.206/0001-83	
059/2020	3.852,50	JABES DISTRIBUIDORA	32.109.300/0001-08	
060/2020	10.137,80	LH INDUSTRIA	30.479.120/0001-84	
061/2020	62.186,00	MÁXIMO COMERCIO	24.343.530/0001-09	
062/2020	7.343,00	ALVES & SOARES	05.695.934/0001-09	
063/2020	10.000,00	ELCONTRI	11.701.238/0001-60	

ADITIVO/APOSTILAMENTO (AJUSTE AO CONTRATO)					
Nº DO ADITIVO	Nº DO CONTRATO	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	* NE
3º ADITIVO	C_029/2019 TP 004/2019	PRAZO	PAVITER	05.221.458/0001-94	

MÊS DEZEMBRO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
TOMADA DE PREÇOS	005/2020	270.935,84	MARTINS LOCAÇÕES E SERVIÇOS LTDA	15.190.486/0001-45

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR(ES) LICITAÇÃO	
DISPENSA	020/2020	4.000,00	NOSLEN ANDRADE DE JESUS MELO	029.828.335-22

		CONTRATOS		
Nº	VALOR	CONTRATADO		EMPENHO





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

064/2020	270.935,84	MARTINS LOCAÇÕES E SERVIÇOS LTDA	15.190.486/0001-45	
065/2020	4.000,00	NOSLEN ANDRADE DE JESUS MELO	029.828.335-22	

ADITIVO/APOSTILAMENTO (AJUSTE AO CONTRATO)					
Nº DO ADITIVO	Nº DO CONTRATO	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	* NE
2º ADITIVO	C_080_2019 PP_019_2019	PRAZO	DC LOCAÇÃO	05.221.458/0001-94	
4º ADITIVO	C_024_2019 TP_001_2019	PRAZO	NOVO TEMPO	09.092.880/0001-48	
6º ADITIVO	C_109_2016 PP_026_2016	PRAZO	TRIÁDE ENGENHARIA	09.380.912/0001-00	
3º ADITIVO	C_078_2018 PP_006_2018 (SALGADO)	PRAZO	LL LOCADORA	04.540.771/0001-22	
4º ADITIVO	C_074_2017 PP_033_2017	PRAZO	ÁGUIA DOURADA	01.037.501/0001-05	
4º ADITIVO	C_077_2017 PP_033_2017	PRAZO	LL LOCADORA	04.540.771/0001-22	
6º ADITIVO	C_014_2018 PP_033_2017	PRAZO	ÁGUIA DOURADA	01.037.501/0001-05	

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
MÊS DE OUTUBRO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
TOMADA DE PREÇOS	004/2020	154.409,32	KATO CONSTRUÇÕES E SERVIÇOS LTDA	25.152.231/0001-41





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

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
DISPENSA	020/2020	4.800,00	SAULO ROCHA SANTOS	069.680.725-48
DISPENSA	021/2020	17.917,60	THALMEC – MED COMERCIAL LTDA - ME	20.699.933/0001-26
DISPENSA	022/2020	25.741,60	EDUARDO MARQUES DE OLIVEIRA SOBRINHO 01911014510	22.602.367/0001-18

		CONTRATOS		
Nº	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	EMPENHO
031/2020	4.800,00	SAULO ROCHA SANTOS	069.680.725-48	031/2020
032/2020	17.917,60	THALMEC – MED COMERCIAL	20.699.933/0001-26	032/2020
033/2020	25.741,60	EDUARDO MARQUES DE O. SOBRINHO	22.602.367/0001-18	033/2020
034/2020	154.409,32	KATO CONSTRUÇÕES E SERVIÇOS LTDA	25.152.231/0001-41	034/2020
035/2020	4.081,96	ARLETE DOS S. SILVA BUFFET	31.985.064/0001-12	035/2020
036/2020	2.491,45	EDSON SOUSA LISBOA	26.774.456/0001-00	036/2020

ADITIVO/APOSTILAMENTO (AJUSTE AO CONTRATO)					
Nº DO ADITIVO	Nº DO CONTRATO	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	* NE
2º APOSTILAMENTO	C_002/2020 PP_030/2019	5.344,15	POSTO MADRE DEUS	05.569.729/0001-05	2º APOSTILAMENTO

MÊS DE NOVEMBRO





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

		CONTRATOS		
Nº	VALOR	CONTRATADO		EMPENHO
041/2020	12.284,00	VIANA FARMA	12.891.104/0001-12	

MÊS DE DEZEMBRO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
DISPENSA	023/2020	7.600,00	DISMAP COMERCIO	30.467.796/0001-58
DISPENSA	024/2020	1.600,00	DISMAP COMERCIO	30.467.796/0001-58
DISPENSA	025/2020	1.947,00	ELTON LEANDRO C. OLIVEIRA	05.997.973/0001-60
DISPENSA	026/2020	3.192,00	ELTON LEANDRO C. OLIVEIRA	05.997.973/0001-60
DISPENSA	027/2020	7.005,00	REGIVALDO S. GOIS – ME	20.636.947/0001-09
DISPENSA	028/2020	15.445,00	REGIVALDO S. GOIS – ME	20.636.947/0001-09
DISPENSA	029/2020	4.000,00	REGIVALDO S. GOIS – ME	20.636.947/0001-09
DISPENSA	030/2020	11.150,00	MAESPLI GRÁFICA	20.710.965/0001-85
DISPENSA	031/2020	4.720,00	REGIVALDO S. GOIS – ME	20.636.947/0001-09

		CONTRATOS		
Nº	VALOR	CONTRATADO		EMPENHO
037/2020	7.600,00	DISMAP COMERCIO	30.467.796/0001-58	
038/2020	1.600,00	DISMAP COMERCIO	30.467.796/0001-58	
039/2020	1.947,00	ELTON LEANDRO C. OLIVEIRA	05.997.973/0001-60	
040/2020	3.192,00	ELTON LEANDRO C. OLIVEIRA	05.997.973/0001-60	
042/2020	7.005,00	REGIVALDO DOS S. GOIS – ME	20.636.947/0001-09	
043/2020	15.445,00	REGIVALDO DOS S. GOIS – ME	20.636.947/0001-09	
044/2020	4.000,00	REGIVALDO DOS S. GOIS – ME	20.636.947/0001-09	
045/2020	11.150,00	MAESPLI GRÁFICA EIRELI ME	20.710.965/0001-85	
046/2020	4.720,00	REGIVALDO DOS S. GOIS – ME	20.636.947/0001-09	





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
1º ADITIVO	C_010_2020 PP_016_2020	PRAZO	REMOLIX REMOV. LIXO	03.895.920/0001-03
1º ADITIVO	024_2019 PP_014_2018	PRAZO	LL LOCADORA	04.540.771/0001-22
2º ADITIVO	C_019_2019 PP_019_2019	PRAZO	D.C. LOCAÇÃO	07.390.317/0001-20
4º ADITIVO	C_026_2017_PP_03 3_2017	PRAZO	ÁGUIA DOURADA	01.037.501/0001-05
4º ADITIVO	C_028_2017_PP_03 3_2017	PRAZO	LL LOCADORA	04.540.771/0001-22
6º ADITIVO	C_011_2018_PP_03 3_2017	PRAZO	ÁGUIA DOURADA	01.037.501/0001-05

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

MÊS DE OUTUBRO

MODALIDADE	Nº	VALOR	VENCEDOR (ES) LICITAÇÃO	
DISPENSA	006/2020	8.321,50	D TUDO UTILIDADES DOMESTICAS LTDA - ME	33.944.363/0001-34

		CONTRATOS		
Nº	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	EMPENHO
017/2020	8.321,50	D TUDO UTILIDADES DOMESTICAS LTDA - ME	33.944.363/0001-34	

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





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

2º APOSTILAMENTO	C_002/2020 PP_030/2019	3.340,40	POSTO MADRE DEUS	05.569.729/0001-05	
---------------------	---------------------------	----------	------------------	--------------------	--

MÊS DE DEZEMBRO

ADITIVO/APOSTILAMENTO (AJUSTE AO CONTRATO)					
Nº DO ADITIVO	Nº DO CONTRATO	VALOR	CONTRATADO	CNPJ	* NE
2º ADITIVO	C_025_2019 PP_019_2019	PRAZO	D.C. LOCAÇÃO	07.390.317/0001-20	
4º ADITIVO	C_020_2017 PP_033_2017	PRAZO	ÁGUIA DOURADA	01.037.501/0001-05	
4º ADITIVO	C_022_2017 PP_033_2017	PRAZO	LL LOCADORA	04.540.771/0001-22	
6º ADITIVO	C_009_2018 PP_033_2017	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 –ALMOXARIADO

O Almoarifado 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





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

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 – ENFRENTAMENTO AO NOVO CORONAVIRUS COVID-19

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

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





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

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

DESPESAS REALIZADAS PARA ENFRENTAMENTO DA COVID-19

CNPJ UNIDADE GESTORA	Nº EMPENHO	VALOR	FORNECEDOR	OBJETO	LICITAÇÃO	CONTRATO
11.544.537/0001-39	499	4.720,00	REGIVALDO DOS SANTOS GOIS	AQUISIÇÃO DE ALCOOL	DISPENSA 31/20	046/2020
11.544.537/0001-39	498	11.150,00	MAESPI RAFICA EIRELI	SERVIÇOS GRÁFICOS	DISPENSA 30/2020	045/2020
11.544.537/0001-39	497	15.445,00	REGIVALDO DOS SANTOS GOIS	SERV. CONFECÇÃO DE MASCARAS.	DISPENSA 028/2020	043/2020
13.108.733/0001-96	496	4.000,00	REGIVALDO DOS SANTOS GOIS	AQUISIÇÃO GARRAFAS PLASTICAS	PP 029/2020	044/2020
13.108.733/0001-96	495	7.005,00	REGIVALDO DOS SANTOS GOIS	SERV. CONFECÇÃO DE MASCARAS.	PP 027/2020	042/2020
11.544.537/0001-39	487	3.192,00	ELTON LEANDRO CARVALHO OLIVEIRA	CONFECÇÃO DE TOTEN	PP 026/2020	040/2020
11.544.537/0001-39	486	1.947,00	GRAZIELLY BISPO DA INVENÇÃO	CONFECÇÃO DE TOTEN	DISPENSA 025/2020	039/2020
11.544.537/0001-39	484	7.600,00	DISMP COMERCIO SERV. EIRELLI.	TAPETES SANITARIZANTES	DISPNSA 023/2020	037/2020
11.544.537/0001-39	483	1.600,00	DISMP COMERCIO SERV. EIRELLI.	TAPETES SANITARIZANTES	DISPENSA 024/2020	038/2020
11.544.537/0001-39	479	14.885,45	FMS	VENCIMENTO SERV COMBATE A COVID 19		
11.544.537/0001-39	478	6.6695,40	FMS	VENCIMENTO SERV COMBATE A COVID 19		
11.544.537/0001-39	477	2.717,00	SERV FMS	VENCIMENTO SERV COMBATE A COVID		





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

				19		
11.544.537/0001-39	476	8.004,35	SERV FMS	VENCIMENTO SERV COMBATE A COVID 19		
11.544.537/0001-39	475	9.560,00	SERV FMS	VENCIMENTO SERV COMBATE A COVID 19		
13.108.733/0001-96	474	5.537,80	SERV FMS	VENCIMENTO SERV COMBATE A COVID 19		
11.544.537/0001-39	464	1.446,65	CONIVALES	MATERIAL MD. HOSPITALAR		CONVÊNIO 02/202
13.108.733/0001-96	846	7.176,00	MARCOS AURELIO SANTOS FELIX	LOCAÇÃO SANITÁRIO QUIMICO	PP 003/2020	SRP 003/2020
13.108.733/0001-96	845	2.280,00	MARIA ZILMARA FRAGA	LOCAÇÃO SANITARIOS QUIMICOS	PP 003/2020	SRP 003/2020
13.108.733/0001-96	844	960,00	DESTAK PRODUÇÕES E EVENTOS	SERV, EQUIPE DE APOIO	PP 003/2020	SRP 003/2020
11.544.537/0001-39	463	1.436,88	SERV FMS	VENCIMENTO SERV COMBATE A COVID 19		
11.544.537/0001-39	460	1.000,00	SERV FMS	VENCIMENTO SERV COMBATE A COVID 19		
11.544.537/0001-39	456	6.000,00	THIRZAH LORENA SANTOS DOS ANJOS	SERV. ENFERMAGEM	CONTRATO 012/2020	
11.544.537/0001-39	449	1.200,00	MAITÊ PASSOS COSTA	CINICA GERAL	CONTRATO 16/2020	
11.544.537/0001-39	442		MAITÊ PASSOS COSTA	CLINICA GERAL	CONTRATO 16/2020	
14.817.174/0001-56	245	5.055,68	MAXIMO COMERCIO DIST. EIRELLI	AQUISIÇÃO CESTAS BASICAS	PP 025/2020	SRP 014/2020





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

14.817.174/0001-56	243	9.028,00	MAXIMO COMERCIO DIST. EIRELLI	AQUISIÇÃO CESTAS BASICAS	PP 025/2020	SRP 014/2020
11.544.537/0001-39	430	3.192,00	ELTON LEANDRO CARVALHO OLIVEIRA	CONFECÇÃO DE TOTEN	DISPENSÁVEL	
11.544.537/0001-39	429	1.947,00	ELTON LEANDRO CARVALHO OLIVEIRA	CONFECÇÃO DE TOTEN	DISPENSÁVEL	
11.544.537/0001-39	428	25.741,60	EDUARDO MARQUES OLIVEIRA SOBRINHO	CAPACITAÇÃO	DISPENSA 022/2020	33/2020
11.544.537/0001-39	427	4.800,00	SAULO ROCHA SANTOS	SERVIÇOS GRÁFICOS	DISPENSA 020/2020	031/2020
13.108.733/0001-96	243	6.864,00	MARCOS AURELIO SANTOS	SANITÁRIOS QUIMICOS	PP 003/2020	SRP 003/2020
11.544.537/0001-39	420	21.600,00	GILDO LIMA SOUZA NETO	CONTRATO CLINOCO GERAL		10/2020
11.544.537/0001-39	421	10.800,00	LARISSA SANTANA OLIVEIRA	CONTRATO ENFERMEIRA		008/2020

8 – 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** – Mercia Cristina Vieira Lima –
mercia.lima@divinapastora.se.gov.br, telefone: **79- 98836-1284**;
- V. **Secretária Municipal de Educação e Cultura** – Márcia Leite Santos –
- VI.
- VII. 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

- VIII. **Secretário Municipal de Obras, Transporte e Serviços Urbanos** – Bruno de Sá Araújo – bruno.araujo@divinapastora.se.gov.br, telefone: **79- 98848-6447**.
- IX. **Secretário Municipal de Agricultura** – Marcos André de Lima – marcos.lima@divinapastora.se.gov.br, telefone: **79- 99954-6350**;
- X. **Secretário Municipal de Esporte e Lazer** – Everaldo Lima Santos Filho – everaldo.santos@divinapastora.se.gov.br, telefone: **79- 98876-9962**;
- XI. **Procuradoria Municipal**–Vitor Deda de Oliveira - vitor.deda@divinapastora.se.gov.br, telefone: **79- 98876-2260**;
- XII. **Secretária Municipal de Controle Interno e Gestão** – Luciene Teles Santos– luciene.santos@divinapastora.se.gov.br, telefone: **79- 99674-6495**;
- XIII. **Prefeito Municipal** – Sylvio Maurício Mendonça Cardoso - sylviommc Cardoso@gmail.com, telefone: **79- 98836-5790**.

9 – 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 041, 05/10/2020**, Manifesto de supressão, Procuradoria;
- II. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 052, 05/10/2020**, Prorrogação de Prazo contrato denº 050/2020 IB Engenharia Ltda;
- III. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 053 26/10/2020**, Procedimento Idenizatorio I9 Publicidade e Eventos Artisitcos Ltda;
- IV. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 054 de 27/10/2020**, Cumprimento na fiscalização do contrato de nº 053 2019;





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

- V. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 055 de 06/11/2020**, Secretários conhecimento Transição de Governo, Resolução 338/2020;
- VI. **Expedição da Comunicação Interna CI. Nº 056 de 12/11/2020**, Cumprimento na fiscalização do contrato de nº 045/2020 CPAC;
- VII. **Expedição da Comunicação Interna CFI. 057 de 26/11/2020**, Cumprimento na fiscalização do contrato de nº 045/2020 CPAC;
- VIII. **Expedição da Comunicação Interna CFI. 058 de 01/12/2020**, Prorrogação de Prazo do contrato de nº 024/2019;

10 – CONCLUSÃO

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

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

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

11 – FONTES DE PESQUISAS





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

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

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

ESTE É O RELATÓRIO

Município de Divina Pastora, Estado de Sergipe, 28 Janeiro de 2021.


Luciene Teles Santos

Secretária Municipal de Controle Interno e Gestão