



**ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CARIRA  
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO**

**RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA  
2º TRIMESTRE/2017  
PERÍODO DE 01/04/2017 A 30/06/2017**

**I – IDENTIFICAÇÃO**

Prefeitura Municipal de Carira.  
Administração: Aroaldo Chagas  
CNPJ: 13.099.882/0001-36

Fundo Municipal de Saúde de Carira.  
Administração: Brígida Maria de Oliveira Soares Chagas  
CNPJ: 11.402.808/0001-28

Fundo Municipal de Assistência Social de Carira.  
Administração: Simone Oliveira Peixoto Chagas  
CNPJ: 14.535.072/0001-48

**II – INTRODUÇÃO**

Em cumprimento ao disposto nos artigos 67 e 69 da Lei Complementar Estadual nº. 04/90, de 12 de novembro de 1990 (Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe), combinado com o que estabelece o art. 2º, inciso I, parágrafo único, da Resolução TC-206/01 de 01.11.2001, esta SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO elaborou o presente Relatório Trimestral de Auditoria, abrangendo os aspectos orçamentário, contábil, patrimonial e financeiro, relativo à gestão dos meses de abril a junho de 2017, através do qual foi constatada a situação abaixo descrita:



**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARIRA**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO**

**III – AUDITORIA ORÇAMENTÁRIA**

**3.1 – DO ORÇAMENTO**

O Orçamento do Município para o Exercício de 2017, aprovado pela Lei Municipal nº. 840, de 22 de novembro de 2016, estimou a Receita em **R\$ 44.000.000,00** (quarenta e quatro milhões) e fixou a Despesa em **R\$ 44.000.000,00** (quarenta e quatro milhões), conforme quadro demonstrativo abaixo:

<b>I – RECEITA PREVISTA</b>	<b>VALOR</b>
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>46.867.600,00</b>
- Receita Tributária	1.470.000,00
- Receita de Contribuição	1.000.000,00
- Receita Patrimonial	279.600,00
- Receita de Serviços	0,00
- Transferências Correntes	44.003.000,00
- Outras Receitas Correntes	115.000,00
- (-) Dedução p/ Formação do Fundeb	(3.922.600,00)
<b>RECEITA DE CAPITAL</b>	<b>1.055.000,00</b>
- Operação de Crédito	0,00
- Alienação de Bens	10.000,00
- Transferências de Capital	1.045.000,00
- Outras Receitas de Capital	0,00
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>44.000.000,00</b>
<b>II – DESPESAS FIXADAS</b>	<b>VALOR</b>
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>41.323.550,00</b>
- Pessoal e Encargos Sociais	26.734.040,00
- Juros e Encargos da Dívida	3.000,00
- Outras Despesas Correntes	14.586.510,00





**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARIRA**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO**

<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>2.247.000,00</b>
- Investimentos	1.871.000,00
- Amortização Direta	376.000,00
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	<b>429.450,00</b>
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>44.000.000,00</b>

### 3.2 - DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

<b>I - RECEITA ARRECADADA</b>	<b>VALOR</b>
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>21.715.801,37</b>
- Receita Tributária	692.915,26
- Receita de Contribuição	452.544,36
- Receita Patrimonial	94.494,72
- Receita de Serviços	0,00
- Transferências Correntes	20.298.025,06
- Outras Receitas Correntes	177.821,97
- (-) Dedução p/ Formação do Fundeb	(2.033.105,26)
<b>RECEITA DE CAPITAL</b>	<b>482.585,06</b>
- Operação de Crédito	0,00
- Alienação de Bens	0,00
- Transferências de Capital	482.585,06
- Outras Receitas de Capital	0,00
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>20.165.281,17</b>
<b>II - DESPESAS LIQUIDADAS</b>	<b>VALOR</b>
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>19.452.289,53</b>
- Pessoal e Encargos Sociais	13.520.933,52
- Juros e Encargos da Dívida	0,00
- Outras Despesas Correntes	5.931.356,01
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>1.305.040,03</b>
- Investimentos	1.073.398,65
- Amortização Direta	231.641,38
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>20.757.329,56</b>



**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARIRA**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO**

**3.2.1 – DA RECEITA PÚBLICA**

A Previsão da Receita, bem como a arrecadação até Segundo Trimestre de 2017 foi na ordem de R\$ 20.165.281,17 (vinte milhões cento e sessenta e cinco mil duzentos e oitenta e um dezessete centavos), que fica fazendo parte integrante deste Relatório.

**3.3.2 – DA DESPESA PÚBLICA**

A Despesa Empenhada até Segundo Trimestre de 2017 foi na ordem de R\$ 33.661.946,11 (trinta e três milhões seiscentos e sessenta e um mil novecentos e quarenta e seis reais e onze centavos).

A Despesa Liquidada foi de R\$ 20.757.329,56 (vinte milhões setecentos e cinquenta e sete mil trezentos e vinte e nove reais e cinquenta e seis centavos) e a despesa paga em igual período, foi da ordem de R\$ 18.949.340,69 (dezoito milhões novecentos e quarenta e nove mil trezentos e quarenta reais e sessenta e nove centavos). Havendo, portanto, a pagar o saldo de R\$ 1.807.988,87 (um milhão oitocentos e sete mil novecentos e oitenta e oito reais e oitenta e sete centavos).

<b>DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS EMPENHADAS A PAGAR</b>	
Despesas Empenhadas e Não Pagas	14.712.605,42
Saldo Disponível	12.904.616,55
Financeiro do Período	2.448.132,38

<b>DEMONSTRATIVO DO RESULTADO PRIMÁRIO</b>	
Receita Arrecadada no Período	20.165.281,17
Despesas Liquidadas no Mesmo Período	20.757.329,56
Resultado Primário no Período	-592.048,39

Vemos abaixo o Quadro Demonstrativo da Receita e Despesa até Segundo Trimestre de 2017.





**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARIRA**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO**

RECEITA ORÇAMENTÁRIA			
Histórico	Correntes	De Capital	TOTAL
Previstas	42.945.000,00	1.055.000,00	44.000.000,00
Arrecadadas	21.715.801,37	482.585,06	22.198.386,43
SalDOS Acumulados	21.715.801,37	482.585,06	22.198.386,43

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS			
Histórico	Correntes	De Capital	TOTAL
Empenhadas	32.116.320,33	1.305.040,03	33.421.360,36
Liquidadas	19.452.289,53	1.305.040,03	20.757.329,56
Pagas	17.661.270,66	1.288.070,03	18.949.340,69
SalDOS	14.455.049,67	16.970,00	14.472.019,67

### 3.3.3 - BALANCETES MENS AIS

Foram elaborados e assinados pelo Prefeito Municipal e pelo Contador, os Balancetes Mensais dos meses de Janeiro, Fevereiro, Março, Abril, Maio e Junho, os quais se acham devidamente arquivados em pasta própria.

Os dados financeiros extraídos dos Balancetes foram transmitidos ao Tribunal de Contas do Estado, através do sistema SAGRES.

Esta Secretaria de Controle Interno analisou os aludidos Balancetes, achando-os regulares.

### 3.4.4 - RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Os relatórios referentes ao Segundo Bimestre do corrente exercício já foram elaborados e remetidos ao Tribunal de Contas, em obediência à Lei de Responsabilidade Fiscal.

## IV - DA AUDITORIA PATRIMONIAL

### 4.1 - BENS PATRIMONIAIS



**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARIRA**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO**

Todos os bens patrimoniais do Município estão devidamente tombados e escriturados na contabilidade, fazendo parte do Sistema Informatizado, inclusive com a colocação das respectivas plaquetas nos bens móveis, identificando-os com o número do patrimônio.

Quanto à sua movimentação e destino, são emitidos os competentes Termos de Responsabilidade, que ficam arquivados em pasta própria.

**4.1.1 - BENS MÓVEIS**

Até o Segundo Trimestre foi empenhado na rubrica própria "Equipamentos e Material Permanente", o valor de R\$ 101.202,00 (cento e um mil duzentos e dois reais), destinados à aquisição de Bens Móveis, tendo sido liquidados R\$ 59.712,00 (cinquenta e nove mil setecentos e doze reais) e pagos o montante de R\$ 42.742,00 (quarenta e dois mil setecentos e quarenta e dois reais).

**4.1.3 - ALMOXARIFADO**

O Almojarifado encontra-se completamente informatizado, funcionando nos 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 Almojarifado 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.

Neste trimestre o valor total do almoxarifado do FMS liquidado foi R\$ 649.505,38 (seiscentos e quarenta e nove mil quinhentos e cinco reais e trinta e oito centavos).





**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARIRA**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO**

Neste trimestre o valor total do almoxarifado da Prefeitura Municipal de Carira liquidado foi R\$ 1.180.934,36 (um milhão cento e oitenta mil novecentos e trinta e quatro reais e trinta e seis centavos).

Neste trimestre o valor total do almoxarifado do FMAS liquidado foi R\$ 36.880,10 (trinta e seis mil oitocentos e oitenta reais e dez centavos ).

## **V - LICITAÇÕES**

### **5.1 - CONVITE**

Até Segundo Trimestre, não foram homologado nenhum processo licitatório através da modalidade CONVITE.

### **5.2 - TOMADA DE PREÇO**

Até o Segundo Trimestre, não foram homologados nenhum processo licitatório através da modalidade TOMADA DE PREÇO.

Nº	Contrato	Empresa	Objeto	Data	Valor

### **5.3 - PREGÃO PRESENCIAL**

Até o Segundo Trimestre foram homologados processo licitatório através da modalidade PREGÃO PRESENCIAL, estando o mesmo dentro dos parâmetros legais.

Prefeitura Municipal de Carira					
Nº	Contrato	Empresa	Objeto	Data	Valor
<u>01/2017</u>	<u>19</u>	GONZAGA DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS EIRELI - ME	FORNECIMENTO PARCELADO DE GENEROS ALIMENTICIOS PERECIVEIS E NÃO	<u>07/03/2017</u>	<u>314.300,95</u>



**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARIRA**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO**

			PARECÍVEIS		
<u>01/2017</u>	<u>20</u>	PROJETT SOLUÇÕES EM SERVIÇOS E ALIMENTOS LTDA - ME	FORNECIMENTO PARCELADO DE GENEROS ALIMENTÍCIOS PERECÍVEIS E NÃO PERECÍVEIS	<u>07/03/2017</u>	<u>144.295.15</u>
<u>06/2017</u>	<u>28</u>	BRENO MELO	LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	<u>24/05/2017</u>	<u>848.040.00</u>
<u>07/2017</u>	<u>32</u>	EP ENGENHARIA	ILUMINAÇÃO PÚBLICA	<u>31/05/2017</u>	<u>295.500.00</u>
<u>06/2017</u>	<u>29</u>	VIA LOCAÇÕES	LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	<u>24/05/2017</u>	<u>414.120.00</u>
<u>03/2017</u>	<u>6</u>	PANIFICAÇÃO ADRIANO - ATA DE REGISTRO 01-2017	FORNECIMENTO DE GENEROS ALIMENTICIOS	<u>15/05/2017</u>	<u>189.347.70</u>
<u>15/2017</u>	<u>27</u>	ALEF SERVICE	LIMPEZA PÚBLICA	<u>12/05/2017</u>	<u>62.854.40</u>

#### 5.4 - CHAMADA PÚBLICA

Até o Segundo Trimestre, foram homologados dois processos de CHAMADA PÚBLICA.

Nº	Contrato	Empresa	Objeto	Data	Valor
<u>01/2017</u>	<u>30</u>	<u>COOPTASUL</u>	<u>AGRICULTURA FAMILIAR</u>	<u>24/05/2017</u>	<u>239.905.99</u>
<u>01/2017</u>	<u>31</u>	<u>COOPERLAGARTO</u>	<u>AGRICULTURA FAMILIAR</u>	<u>24/05/2017</u>	<u>43.945.50</u>





**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARIRA**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO**

**5.5 – INEXIBILIDADE**

Foram homologados até Segundo Trimestre processos de INEXIBILIDADE, estando ambos dentro dos parâmetros legais.

Prefeitura Municipal de Carira					
Nº	Contrato	Empresa	Objeto	Data	Valor
<u>002/17</u>	<u>01</u>	<u>CAT</u>	<u>PRESTAÇÃO DE</u> <u>SERVIÇOS DE</u> <u>ASSESSOIA</u> <u>ESPECIALIZADA NA</u> <u>AREA DE</u> <u>CONTABILIDADE</u>	<u>02/01/2017</u>	<u>193.400,00</u>
<u>001/17</u>	<u>03</u>	<u>IUCHUM &amp;</u> <u>FELIX</u> <u>ADVOGADOS</u> <u>ASSOCIADOS</u>	<u>CONSULTORIA E</u> <u>ASSESSORIA</u> <u>TECNICO-JURIDICA</u>	<u>03/01/2017</u>	<u>180.000,00</u>
<u>003/17</u>	<u>04</u>	<u>ALFA</u> <u>CONSULTORIA</u> <u>LTDA-ME</u>	<u>ASSESSORIA E</u> <u>CONSULTORIA</u> <u>PEDAGÓGICA</u> <u>ADMINISTRATIVA E</u> <u>ELABORAÇÃO DE</u> <u>PRESTAÇÃO DE</u> <u>CONTAS</u>	<u>03/01/2017</u>	<u>32.400,00</u>
<u>004/17</u>	<u>06</u>	<u>ESTRATÉGIA</u> <u>CONSULTORIA</u> <u>TECNICA E</u> <u>JURIDICA LTDA</u>	<u>SERVIÇO DE</u> <u>CAPTAÇÃO DE</u> <u>RECURSOS, GESTÃO</u> <u>DE PROJETOS E</u> <u>ELABORAÇÃO DE</u> <u>PRESTAÇÃO DE</u> <u>CONTAS</u>	<u>03/01/2017</u>	<u>144.000,00</u>
<u>005/17</u>	<u>09</u>	<u>DIRETRIZ</u>	<u>PRESTAÇÃO DE</u> <u>SERVIÇO NA</u> <u>LOCAÇÃO DE</u> <u>SISTEMA PARA</u> <u>INFORMATIZAÇÃO</u>	<u>06/01/2017</u>	<u>43.800,00</u>
<u>006/17</u>	<u>10</u>	<u>AGSISTEMAS</u>	<u>LICENÇA DE USO</u> <u>MENSAL DE</u>	<u>06/01/2017</u>	<u>20.400,00</u>



**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARIRA**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO**

			<b>SOFTWARE</b>		
<u>007/17</u>	<u>15</u>	<u>AGSISTEMAS</u>	<u>LICENÇA DE USO</u> <u>MENSAL DE</u> <u>SOFTWARE</u>	<u>10/02/2017</u>	<u>27.500.00</u>
<u>008/17</u>	<u>21</u>	<u>MONTEIRO E</u> <u>MONTEIRO</u> <u>ADVOGADOS</u> <u>ASSOCIADOS</u>	<u>PRESTAR SERVIÇOS</u> <u>JURÍDICOS EM</u> <u>DEFESA DO</u> <u>DIREITO DA</u> <u>CONTRATANTE</u>	<u>10/03/2017</u>	<u>20%</u>
<u>009/17</u>	<u>22</u>	<u>SOBRAL E</u> <u>MARQUES</u> <u>ADVOGADOS</u> <u>ASSOCIADOS</u>	<u>CONSULTORIA</u> <u>JURIDICA DE</u> <u>ECNICA</u> <u>LEGISLATIVA E</u> <u>MODERNIZAÇÃO</u> <u>ADMINISTRATIVA</u>	<u>31/03/2017</u>	<u>42.000.00</u>

<b>Fundo Municipal de Saúde de Carira</b>					
<b>Nº</b>	<b>Contrato</b>	<b>Empresa</b>	<b>Objeto</b>	<b>Data</b>	<b>Valor</b>
<u>001/17</u>	<u>01</u>	<u>CAT</u>	<u>PRESTAÇÃO DE</u> <u>SERVIÇOS DE</u> <u>ASSESSORIA</u> <u>ESPECIALIZADA NA</u> <u>AREA DE</u> <u>CONTABILIDADE</u>	<u>02/01/2017</u>	<u>55.250.00</u>
<u>002/17</u>	<u>03</u>	<u>DIRETRIZ</u>	<u>PRESTAÇÃO DE</u> <u>SERVIÇO NA</u> <u>LOCAÇÃO DE</u> <u>SISTEMA PARA</u> <u>INFORMATIZAÇÃO</u>	<u>06/01/2017</u>	<u>20.160.00</u>
<u>003/17</u>	<u>04</u>	<u>AGSISTEMAS</u>	<u>LICENÇA DE USO</u> <u>MENSAL DE</u> <u>SOFTWARE</u>	<u>06/01/2017</u>	<u>9.600.00</u>

<b>Fundo Municipal de Assistência Social de Carira</b>					
<b>Nº</b>	<b>Contrato</b>	<b>Empresa</b>	<b>Objeto</b>	<b>Data</b>	<b>Valor</b>
<u>001/17</u>	<u>01</u>	<u>DIRETRIZ</u>	<u>PRESTAÇÃO DE</u> <u>SERVIÇO NA</u> <u>LOCAÇÃO DE</u> <u>SISTEMA PARA</u>	<u>06/01/2017</u>	<u>15.600.00</u>





**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARIRA**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO**

			<b>INFORMATIZAÇÃO</b>		
<u>002/17</u>	<u>02</u>	<u>AGSISTEMAS</u>	<u>LICENÇA DE USO MENSAL DE SOFTWARE</u>	<u>09/01/2017</u>	<u>16.800.00</u>

### 5.6 - DISPENSA DE LICITAÇÃO

Foram homologados até Segundo Trimestre processos de DISPENSA DE LICITAÇÃO, estando todos eles dentro dos parâmetros legais.

Prefeitura Municipal de Carira					
Nº	Contrato	Empresa	Objeto	Data	Valor
<u>001/17</u>	<u>02</u>	<u>JOSE RONALDO GOTARDO DE LIMA</u>	<u>LOCAÇÃO DE IMÓVEL</u>	<u>02/01/2017</u>	<u>33.600.00</u>
<u>002/17</u>	<u>05</u>	<u>IBGP</u>	<u>CONTRATAÇÃO EMERGENCIAL DE ENTIDADE ESPECIALIZADA SEM FINS LUCRATIVOS PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE GESTÃO, OPERACIONALIZAÇÃO E EXECUÇÃO DAS AÇÕES DE SERVIÇOS DE LIMPEZA</u>	<u>03/01/2017</u>	<u>711.714.30</u>
<u>003/17</u>	<u>07</u>	<u>AUTO POSTO VITORIA</u>	<u>FORNECIAMENTO PARCELADO DE COMBUSTÍVEIS</u>	<u>03/01/2017</u>	<u>144.000.00</u>
<u>004/17</u>	<u>08</u>	<u>AURIA ALVES DE SOUZA</u>	<u>LOCAÇÃO DE IMÓVEL</u>	<u>05/01/2017</u>	<u>8.400.00</u>
<u>005/17</u>	<u>11</u>	<u>IMAP</u>	<u>LICENCIAMENTO DE SOFTWARE</u>	<u>06/01/2017</u>	<u>12.000.00</u>
<u>006/17</u>	<u>12</u>	<u>SANTANA ANDRADE LOCADORA E CORRETORA</u>	<u>LOCAÇÃO DE VEÍCULOS EM CARÁTER EMERGENCIAL</u>	<u>10/01/2017</u>	<u>262.640.00</u>



**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARIRA**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO**

		<u>DE VEICULOS</u> <u>LTDA-ME</u>			
<u>007/17</u>	<u>13</u>	<u>MATEUS</u> <u>AUTO</u> <u>CENTER</u> <u>LTDA-ME</u>	<u>FORNECIMENTO</u> <u>PARCELADO DE</u> <u>PNEUS, CAMERAS E</u> <u>PROTETORES PARA A</u> <u>FROTA DE</u> <u>MÁQUINAS, EM</u> <u>CARATER</u> <u>EMERGENCIAL</u>	<u>23/01/2017</u>	<u>219.123.85</u>
<u>008/2017</u>	<u>14</u>	<u>CONTRUTORA</u> <u>OLIVEIRA</u> <u>CACHO LTDA -</u> <u>EPP</u>	<u>CONTRATAÇÃO DE</u> <u>EMPRESA PARA</u> <u>EXECUÇÃO DE</u> <u>APROFUNDAMENTO</u> <u>DOS AÇUDES</u> <u>PUBLICOS</u> <u>MUNICIPAIS EM</u> <u>CARATER DE</u> <u>EMERGENCIA</u>	<u>25/01/2017</u>	<u>870.585.60</u>
<u>009/17</u>	<u>17</u>	<u>BRUNO DE</u> <u>OLIVEIRA</u> <u>CORREA</u> <u>DANTAS - ME</u>	<u>FORNECIMENTO DE</u> <u>RECARGA TONER</u> <u>COM EVENTUAL</u> <u>REPOSIÇÃO DE PEÇAS</u>	<u>03/03/2017</u>	<u>5.800.00</u>
<u>010/17</u>	<u>18</u>	<u>BRUNO DE</u> <u>OLIVEIRA</u> <u>CORREA</u> <u>DANTAS - ME</u>	<u>MANUTENÇÃO DE</u> <u>IMPRESSOAS E</u> <u>COPIADORAS</u>	<u>03/03/2017</u>	<u>4.400.00</u>

<b>Fundo Municipal de Saúde de Carira</b>					
<b>Nº</b>	<b>Contrato</b>	<b>Empresa</b>	<b>Objeto</b>	<b>Data</b>	<b>Valor</b>
<u>01/2017</u>	<u>02</u>	<u>AUTO POSTO</u> <u>VITORIA</u>	<u>FORNECIMENTO</u> <u>PARCELADO DE</u> <u>COMBUSTIVEIS</u>	<u>04/01/2017</u>	<u>239.430.00</u>
<u>02/2017</u>	<u>05</u>	<u>IOSE DA SILVA</u> <u>FILHO</u>	<u>COLCAÇÃO DE</u> <u>IMÓVEL</u>	<u>10/01/2017</u>	<u>7.000.00</u>
<u>06/2017</u>	<u>06</u>	<u>SANTANA</u> <u>ANDRADE</u> <u>LOCADORA E</u> <u>CORRETORA DE</u>	<u>CONTRATAÇÃO</u> <u>DE EMPRESA</u> <u>ESPECIALIZADA</u> <u>EM LOCAÇÃO DE</u>	<u>10/01/2017</u>	<u>27.440.00</u>





**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARIRA**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO**

		<u>VEICULOS LTDA-ME</u>	<u>VEÍCULOS</u>		
<u>07/2017</u>	<u>07</u>	<u>MATEUS AUTO CENTER LTDA-ME</u>	<u>FORNECIMENTO PARCELADO DE PNEUS</u>	<u>23/01/2017</u>	<u>10.987,68</u>
<u>03/2017</u>	<u>08</u>	LUIZ FERREIRA LEITE NETE - ME	FORNECIMENTO EM CARATER DE URGENCIA DE MEDICAMENTOS	<u>24/01/2017</u>	<u>83.369,05</u>
<u>03/2017</u>	<u>09</u>	VIANA FARMA COMERCIO E REPRESENTAÇÕES LTDA	FORNECIMENTO EM CARATER DE URGENCIA DE MEDICAMENTOS	<u>03/01/2017</u>	<u>16.584,15</u>
<u>04/2017</u>	<u>10</u>	FHARMEDY DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS HOSPITALARES E ODONTOLOGICOS LTDA	FORNECIMENTO EM CARATER DE URGENCIA DE MEDICAMENTOS	<u>25/01/2017</u>	<u>94.602,82</u>
<u>04/2017</u>	<u>11</u>	EQUIMED	FORNECIMENTO EM CARATER DE URGENCIA DE MEDICAMENTOS	<u>25/01/2017</u>	<u>30.773,50</u>
<u>05/2017</u>	<u>12</u>	BRUNO DE OLIVEIRA CORREA DANTAS - ME	FORNECIMENTO DE RECARGA DE TONER COM EVENTUAL REPOSIÇÃO DE PEÇAS	<u>03/03/2017</u>	<u>3.000,00</u>
<u>06/2017</u>	<u>13</u>	BRUNO DE OLIVEIRA CORREA DANTAS - ME	MANUTENÇÃO DE IMPRESSORAS E COPIADORA	<u>03/03/2017</u>	<u>1.900,00</u>

### 5.7 - DOS ACORDOS

Até o Segundo trimestre foram pactuados apenas acordos relativos a precatórios.



**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARIRA**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO**

### **5.8 – EMPENHOS**

Até o Segundo trimestre foram empenhados o montante de 1.019 (mil e dezenove) empenhos, todos devidamente analisados, de acordo com os tramites legais.

### **5.9. – DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**

Durante o período não foi realizada nenhuma operação de crédito.

### **5.10 – OUTRAS INFORMAÇÕES**

#### **5.10.1 – Atingimento das metas estabelecidas pela Lei de Diretrizes Orçamentárias.**

A Prefeitura vem cumprindo rigorosamente com as metas estabelecidas na Lei de Diretrizes Orçamentárias.

#### **5.10.2 – Limites e condições para a realização de operações de crédito e inscrição em Restos a Pagar.**

Não foi realizada nenhuma operação de crédito no período auditado.

#### **5.10.3 – Medidas adotadas para o retorno da despesa total com pessoal ao limite, nos termos dos artigos 22 e 23 da Lei de Responsabilidade Fiscal.**

Tendo em vista que a despesa total com pessoal encontra-se com o limite em conformidade com o estabelecido nos artigos 18 a 20 da Lei de Responsabilidade Fiscal, deixamos de tecer comentários sobre o assunto.

#### **5.10.4 – Dividas Consolidada e Mobiliaria (art. 31 da LRF)**

A Prefeitura não possui dividas consolidada e mobiliaria.

#### **5.10.5 – Destinação de recursos obtidos com a alienação de ativos:**





**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARIRA**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO**

Até o Segundo Trimestre de 2017, a Prefeitura não procedeu de veículos através de Leilão público.

**5.10.6 - Cumprimento do limite de gasto total do Legislativo Municipal:**

Demonstrativo da receita corrente líquida em consonância com a Emenda Constitucional nº. 25, de 14 de fevereiro de 2000, à Constituição Federal e Resoluções nº. 202 e 211, de 24 de maio de 2001 e 27 de dezembro de 2001, respectivamente, do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe.

Janeiro	114.210,59
Fevereiro	146.241,15
Março	130.147,97
Abril	93.000,00
Maio	130.147,97
Junho	130.147,97
<b>Acumulado</b>	<b>743.895,65</b>

**INATIVOS**

Janeiro	2.405,30
Fevereiro	2.561,10
Março	2.561,10
Abril	39709,07
Maio	2.561,10
Junho	2.561,10
<b>Acumulado</b>	<b>52.358,77</b>

**5.11 - RECOMENDAÇÕES**

**5.11.1 - Arrecadação:**



**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARIRA**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO**

Continuamos recomendando que a administração deverá persistir na melhoria da arrecadação, mediante cobrança sistemática da dívida ativa e campanhas de incentivo para o recebimento do IPTU.

**5.11.2 - Despesa com pessoal:**

De igual modo, paralelamente, caso a arrecadação não corresponda às expectativas, os gastos com pessoal devem enquadrar-se sempre aos percentuais impostos pela legislação em vigor e com outras medidas: redução em pelo menos vinte por cento das despesas com cargos em comissão e funções de confiança, podendo ser alcançado pela extinção de cargos e funções; exoneração dos servidores não estáveis; possibilidade de o servidor estável perder o cargo especifique a atividade funcional, o órgão ou unidade desde que ato normativo motivado de cada um dos Poderes administrativo objeto da redução de pessoal, se as medidas adotadas anteriormente não forem suficientes para assegurar o cumprimento da determinação de eliminação do excedente.

**5.11.3 - Gastos com a saúde:**

A Administração também deverá persistir no objetivo de que o percentual de recursos próprios junto à Saúde venha sempre a enquadrar-se com o disposto na legislação, ou seja, 15% (quinze por cento) do total arrecadado.

**5.11.4 - Imóveis:**

Além da regularização documental de alguns imóveis da Prefeitura, como anteriormente recomendado, orientamos também que se proceda a um levantamento topográfico de todos os imóveis objetivando o seu perfeito cadastramento (localização, dimensionamento, afetação).





**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARIRA**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO**

**5.12 – CONCLUSÃO**

Pelo que observamos os sistemas **orçamentário, contábil, patrimonial e financeiro** analisados no presente relatório, relativo à gestão dos meses de Abril a Junho de 2017, demonstram fielmente a real posição da PREFEITURA MUNICIPAL DE CARIRA em todos os seus aspectos relevantes, estando, em consequência, em perfeita consonância com os princípios básicos da Contabilidade Pública e a Legislação em vigor.

Carira, 29 de Julho de 2017.

*Mônica Jaqueline Silva Santos*  
**MONICA JAQUELINE SILVA SANTOS**  
*Secretária de Controle Interno*



**ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CARIRA  
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO**

**CERTIDÃO**

Certifico para os devidos fins que, o relatório de Controle Interno, relativo ao 2º Trimestre do **Exercício de 2017**, exercendo função específica de fiscalização quanto ao cumprimento da Lei Federal nº. 4320/64 de 17/03/64, bem como com as normas técnicas e procedimentos contábeis constantes na Instrução nº. 206/2001 de 01/11/2001 do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe, Lei de Responsabilidade Fiscal, Normas Orçamentárias, Contábeis, Financeiras e Patrimoniais; obedecendo todos os parâmetros da Contabilidade Pública, em conformidade com a Legislação vigente a fim de servir de suporte e apoio ao controle Externo no cumprimento de sua missão institucional, bem como, avaliar a legitimidade e eficiência dos atos da execução orçamentária de forma prévia e concomitante.

Prefeitura Municipal de Carira, 29 de Julho de 2017.

  
**Mônica Jaqueline Silva Santos**  
**Secretária de Controle Interno**