



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

**RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA
3º TRIMESTRE/2018
PERIODO DE 01/07/2018 A 30/09/2018**

I - IDENTIFICAÇÃO

Prefeitura Municipal de Laranjeiras
Administração: **PAULO HANGENBECK**
CNPJ: 13.120.613/0001-04

Fundo Municipal de Saúde de Laranjeiras
Administração: **GILNAR ALVES DO AMORIM**
CNPJ: 11.368.711/0001-30

Fundo Municipal de Assistencial Social de Laranjeiras
Administração: **LICIA MARIA TORRES AGUIAR**
CNPJ: 14.828.342/0001-09

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 julho a setembro de 2018, através do qual foi constatada a situação abaixo descrita:



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE LARANJEIRAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

III - AUDITORIA ORÇAMENTÁRIA

3.1 - DO ORÇAMENTO

O Orçamento do Município para o Exercício de 2018, aprovado pela Lei Municipal nº. 1.137, de 10 de janeiro de 2018, estimou a Receita em **R\$ 111.700.000,00 (Cento e onze milhões e setecentos mil reais)** e fixou a Despesa em **R\$ 111.700.000,00 (Cento e onze milhões e setecentos mil reais)**, conforme quadro demonstrativo abaixo:

I - RECEITA PREVISTA	VALOR
RECEITAS CORRENTES	120.716.320,00
- Receita Tributária	11.603.000,00
- Receita de Contribuição	434.420,00
- Receita Patrimonial	615.000,00
- Receita de Serviços	0,00
- Transferências Correntes	107.492.900,00
- Outras Receitas Correntes	571.000,00
- (-) Dedução p/ Formação do Fundeb	-11.590.920,00
RECEITA DE CAPITAL	2.574.600,00
- Operação de Crédito	0,00
- Alienação de Bens	50.000,00
- Transferências de Capital	2.524.600,00
- Outras Receitas de Capital	0,00
TOTAL DAS RECEITAS	111.700.000,00
II - DESPESAS FIXADAS	
DESPESAS CORRENTES	94.107.500,00
- Pessoal e Encargos Sociais	68.482.200,00
- Juros e Encargos da Dívida	0,00
- Outras Despesas Correntes	25.625.300,00
DESPESAS DE CAPITAL	17.496.500,00
- Investimentos	16.846.500,00



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE LARANJEIRAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

- Amortização Direta	650.000,00
-Inversões financeiras	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	96.000,00
TOTAL DAS DESPESAS	111.700.000,00

3.2 - DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

3.2.1 - BALANCETES MENSAIS

Foram elaborados e assinados pelo Prefeito Municipal e pelo Contador, os Balancetes Mensais dos meses de julho a setembro, 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 Terceiro Trimestre 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

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.



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE LARANJEIRAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

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

4.1.1 - 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.

V - LICITAÇÕES

5 – PROCESSOS LICITATÓRIOS E SUAS DISPENSAS/INEXIGIBILIDADES

Durante o período auditado na Prefeitura Municipal de Laranjeiras foram realizados Processos Licitatórios.



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE LARANJEIRAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

Julho – Prefeitura

PREFEITURA MUNICIPAL DE LARANJEIRAS							
CONTROLE PROCEDIMENTOS - JULHO/2018							
LEGENDA: CP - CONCORRÊNCIA PÚBLICA, CR - CREDENCIAMENTO, TP - TOMADA DE PREÇOS, PP - PREGÃO PRESENCIAL, PE - PREGÃO ELETRÔNICO, CC - CONVITE, DISP. - DISPENSA, INEX - INEXIGIBILIDADE, CONT. - CONTRATO.							
OBJETO	TIPO	NUMERO	HOMOLOG.	DATA CONTRATO	Nº CONTRATO	CONTRATADO	VALOR DO CONTRATO
AQUISIÇÃO E FORNECIMENTO PARCELADO DE GENEROS ALIMENTICIOS PARA ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	ADITIVO DE ACRESCIIMO	1		13/07/2018	55/2018	GAMA DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	R\$ 4.232,26
REGISTRO DE PREÇO PARA POSSIVEL AQUISIÇÃO DE VEÍCULOS PARA ATENDER ESTE MUNICÍPIO	PP	30	26/07/2018			EVEL - ESTANCIA COMERCIO E LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA	R\$ 616.000,00
REGISTRO DE PREÇO PARA POSSIVEL AQUISIÇÃO DE VEÍCULOS PARA ATENDER ESTE MUNICÍPIO	PP	30	26/07/2018			SAMAM VEÍCULOS LTDA	R\$ 540.000,00
LOCAÇÃO DO CARRO PIPA	ADITIVO DE PRAZO	1			24/2017	SERVLOC	06 MESES
contratação de prestação de serviços tributários técnicos especializados com o objetivo de elaboração de impugnação dos índices provisórios de ICMS, através do Ato Deliberativo nº911/2018 de 28 de junho do corrente ano	INEX	43	25/07/2018	25/07/2018	84	ELCONTRI - ASSESSORIA E CONSULTORIA EM GESTÃO FISCAL E TRIBUTÁRIA LTDA - ME	R\$ 8.000,00
EXECUÇÃO SERV. DRENAGEM NAS RUAS OSCAR FREIRE E ALTO XAVIERT	TP	2	25/07/2018	25/07/2018	85	TERRA EMPREENDIMENTOS LTDA	R\$ 66.934,36



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE LARANJEIRAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

Agosto – Prefeitura

PREFEITURA MUNICIPAL DE LARANJEIRAS							
CONTROLE PROCEDIMENTOS - AGOSTO/2018							
LEGENDA: CP - CONCORRÊNCIA PÚBLICA, CR - CREDENCIAMENTO, TP - TOMADA DE PREÇOS, PP - PREGÃO PRESENCIAL, PE - PREGÃO ELETRÔNICO, CC - CONVITE, DISP. - DISPENSA, INEX. - INEXIGIBILIDADE, CONT. - CONTRATO.							
OBJETO	TIPO	NUMERO	HOMOLOG.	DATA CONTRATO	Nº CONTRATO	CONTRATADO	VALOR DO CONTRATO
FORNECIMENTO DE FLORES PARA DECORAÇÃO DE SOLENIIDADES E FESTIVIDADES DE ACORDO COM AS NECESSIDADES DESTA MUNICÍPIO, TENDO COMO PARTICIPE	PP	26	11/07/2018			GILMARA GUIMARÃES DOS SANTOS - ME	R\$ 383.250,00
AQUISIÇÃO DE PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO PESSOAL E DESCARTÁVEIS DE FORMA PARCELADA TENDO COMO PARTICIPE O FMS E O FMAS	PP	27	12/07/2018			ARAUJO & FILHA LTDA - EPP	R\$ 13.999,40
AQUISIÇÃO DE PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO PESSOAL E DESCARTÁVEIS DE FORMA PARCELADA TENDO COMO PARTICIPE O FMS E O FMAS	PP	27	12/07/2018			JACKSON DA CRUZ OLIVEIRA - ME	R\$ 20.196,80
AQUISIÇÃO DE GENEROS ALIMENTÍCIOS (PRODUTOS DE PADARIA)PARA ATENDER MERENDA ESCOLAR DE FORMA PARCELADA TENDO COMO PARTICIPE O FMS E O FMAS	PP	25	09/07/2018			REAL ALIMENTOS E IND, COM. EIRELI - EPP	R\$ 234.000,00
AQUISIÇÃO DE GENEROS ALIMENTÍCIOS (PRODUTOS DE PADARIA)PARA ATENDER MERENDA ESCOLAR DE FORMA PARCELADA TENDO COMO PARTICIPE O FMS E O FMAS	PP	25	09/07/2018			JACKSON DA CRUZ OLIVEIRA - ME	R\$ 52.000,00
AQUISIÇÃO DE PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO PESSOAL E DE ENXOVAL DE FORMA PARCELADA TENDO COMO PARTICIPE O FMS E O FMAS	PP	29	24/07/2018			MENEZES & ASSIS COMERCIO E SERV. LTDA - ME	R\$ 12.663,00
Contratação de empresa especializada para aquisição com fornecimento parcelado de equipamentos, eletrodomésticos e utensílios de cozinha para atender as necessidades das Secretarias Municipais, tendo como participe o Fundo Municipal de Assistência Social e o Fundo Municipal de Saúde	PP	23	10/07/2018			JACKSON DA CRUZ OLIVEIRA - ME	R\$ 12.570,00
Contratação de empresa especializada para aquisição com fornecimento parcelado de equipamentos, eletrodomésticos e utensílios de cozinha para atender as necessidades das Secretarias Municipais, tendo como participe o Fundo Municipal de Assistência Social e o Fundo Municipal de Saúde	PP	23	10/07/2018			BEATRIZ COMERCIO DE MOVEIS	R\$ 65.720,00
Contratação de empresa especializada para aquisição com fornecimento parcelado de equipamentos, eletrodomésticos e utensílios de cozinha para atender as necessidades das Secretarias Municipais, tendo como participe o Fundo Municipal de Assistência Social e o Fundo Municipal de Saúde	PP	23	10/07/2018			ALVES & SOARES COMERCIAL DE MOVEIS	R\$ 12.291,00
Contratação de empresa especializada para aquisição com fornecimento parcelado de equipamentos, eletrodomésticos e utensílios de cozinha para atender as necessidades das Secretarias Municipais, tendo como participe o Fundo Municipal de Assistência Social e o Fundo Municipal de Saúde	PP	23	10/07/2018			TOP MOVEIS LTDA	R\$ 125.086,00
Contratação de empresa especializada para aquisição com fornecimento parcelado de equipamentos, eletrodomésticos e utensílios de cozinha para atender as necessidades das Secretarias Municipais, tendo como participe o Fundo Municipal de Assistência Social e o Fundo Municipal de Saúde	PP	23	10/07/2018			TECMOVEIS ELETRO DISTRIBUIDORA EIRELLI	R\$ 51.200,00
Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de arbitragem para competições esportivas, promovidas pela Secretaria Municipal da Juventude do desporto e Lazer	PP	24	26/07/2018			SERGISPORTE COMERCIO LTDA - ME	R\$ 80.472,00
Contratação de empresa especializada em Obras e Serviços de Engenharia para Execução de Serviços de Remoção, Fornecimento e Aplicação de Piso Vinílico Novo no Prédio do SESI.	TP	3	09/08/2018	16/08/2018	87	TERRA EMPREENDIMENTOS LTDA -EPP	R\$ 77.795,44
FORNECIMENTO DE GENEROS ALIMENTÍCIOS	ADITIVO-CONT.56/2018	PP02/2018	VALOR		56./2018	GONZAGA DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	R\$ 47.051,52
FORNECIMENTO DE GENEROS ALIMENTÍCIOS	ADITIVO-CONT.57/2018	PP02/2018	VALOR		57/2018	GRÃO DISTRIBUIDORA EIRELI-ME	R\$ 9.247,14
FORNECIMENTO DE COMBUSTIVEL	ADITIVO-CONT.01/2018	PP37/2017	VALOR		001-2018	POSTO MADRE DE DEUS	R\$ 25.042,50
PRESTAÇÃO DE SERV. ADVOCATÍCIOS PARA CORREÇÃO DE CALCULOS ROYALTIES	INEX	44	16/08/2018	16/08/2018	86	PARAGUAI RIBEIRO	R\$ 1.000,00
EXECUÇÃO SERVIÇOS DE DRENAGEM NAS RUAS OSCAR RIBEIRO E ALTO XAVIER	TP	2	11/07/2018	25/07/2018	85	TERRA EMPREENDIMENTOS LTDA -EPP	R\$ 66.934,36
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE CONSULTORIA - EDUCAÇÃO	ADITIVO-CONT.085/2017	1	20/08/2018			AGNALDO PINHEIRO	R\$ 36.000,00



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE LARANJEIRAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

Setembro – Prefeitura

PREFEITURA MUNICIPAL DE LARANJEIRAS							
CONTROLE PROCEDIMENTOS - SETEMBRO/2018							
LEGENDA: CP - CONCORRÊNCIA PÚBLICA, CR - CREDENCIAMENTO, TP - TOMADA DE PREÇOS, PP - PREGÃO PRESENCIAL, PE - PREGÃO ELETRÔNICO, CC - COMTE, DISP. - DISPENSA, INEX. - INEXIGIBILIDADE, CONT. - CONTRATO.							
OBJETO	TIPO	NUMERO	HOMOLOG.	DATA CONTRATO	Nº CONTRATO	CONTRATADO	VALOR DO CONTRATO
CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA SERVIÇOS DE DIGITALIZAÇÃO	PP	32	12/09/2018	18/09/2018	89/2018	CRATIVA SERVICE	R\$ 144.000,00
CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA SERVIÇOS DE CONSULTORIA E PLANEJAMENTO TRIBUTÁRIO	INEX	45	03/09/2018	03/09/2018	88/2018	ELCONTRI-ASSESSORIA E CONSULTORIA	R\$ 24.000,00
CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE LIMPEZA, CONSERVAÇÃO E MANUTENÇÃO DE VIAS	DISP	25	20/09/2018	21/09/2018	90/2018	RAMAC	R\$ 906.747,48
REEQUILIBRIO COMBUSTIVEL	PP	37-2017				POSTO MADRE DEUS	R\$ 34.632,43

Julho – Fundo Municipal de Assistência Social

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA E DESENVOLVIMENTO SOCIAL									
CONTROLE PROCEDIMENTOS - JULHO/2018									
LEGENDA: CP - CONCORRÊNCIA PÚBLICA, CR - CREDENCIAMENTO, TP - TOMADA DE PREÇOS, PP - PREGÃO PRESENCIAL, PE - PREGÃO ELETRÔNICO, CC - COMTE, DISP. - DISPENSA, INEX. - INEXIGIBILIDADE, CONT. - CONTRATO.									
OBJETO	TIPO	NUMERO	HOMOLOG.	DATA CONTRATO	Nº DA ARP	Nº CONTRATO	CONTRATADO	VALOR DO CONTRATO	STATUS
Contratação do SENAC para a realização de cursos profissionalizantes de geração e renda, objetivando promover o desenvolvimento social e sustentável de famílias beneficiadas do Programa Bolsa Família – IGD/PBF a fim de atender as necessidades do Fundo Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social de Laranjeiras/SE	DISP.	06	-	16/07/2018	-	14	SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM COMERCIAL - (SENAC)	R\$ 103.760,00	31/12/2018

Agosto – Fundo Municipal de Assistência Social

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA E DESENVOLVIMENTO SOCIAL									
CONTROLE PROCEDIMENTOS - AGOSTO/2018									
LEGENDA: CP - CONCORRÊNCIA PÚBLICA, CR - CREDENCIAMENTO, TP - TOMADA DE PREÇOS, PP - PREGÃO PRESENCIAL, PE - PREGÃO ELETRÔNICO, CC - COMTE, DISP. - DISPENSA, INEX. - INEXIGIBILIDADE, CONT. - CONTRATO.									
OBJETO	TIPO	NUMERO	HOMOLOG.	DATA CONTRATO	Nº DA ARP	Nº CONTRATO	CONTRATADO	VALOR DO CONTRATO	STATUS
Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de locação de diversos veículos, que serão utilizados pelo município, tendo como parceiro o Fundo Municipal de Saúde e Assistência Social, que integrarão o Sistema de Registro de Preços, nos termos dos Decretos Municipais nº 31 e 33/2017, conforme especificações técnicas constantes no Anexo I deste Edital.	PP	18/2017	26/08/2017	17/08/2018	08	15	REG TRANSPORTES, LOCAÇÕES E SERVIÇOS LTDA	R\$ 12.900,00	02 MESES
Contratação de empresa especializada na aquisição e fornecimento parcelado de cestas básicas para distribuição gratuita para as pessoas carentes do município, nos termos da Lei Municipal nº 1037/2013, que integrarão o Sistema de Registro de Preços, nos termos do Decreto Municipal nº 31 e 33/2017, conforme descrição e especificações técnicas constantes no Anexo I deste Edital.	PP	10	21/08/2018	-	10	-	CLAU COMERCIO E REPRESENTAÇÃO LTDA-EPP	R\$ 2.034.000,00	12 MESES
ADITIVO DE PRAZO									
OBJETO	TIPO	Nº DO TERMO		DATA DO TERMO		Nº CONTRATO		VALOR DO CONTRATO	STATUS
O presente instrumento tem por objeto a Prorrogação do Prazo de Vigência da execução contratual, por mais 12 (doze) meses, contados a partir de sua assinatura até 31/08/2019.	ADITIVO DE PRAZO	IV	-	31/08/2018	-	30/2014	MADRE DEUS PEÇAS E SERVIÇOS LTDA-ME	-	12 MESES



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE LARANJEIRAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

Setembro – Fundo Municipal de Assistência Social

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA E DESENVOLVIMENTO SOCIAL									
CONTROLE PROCEDIMENTOS - SETEMBRO/2018									
LEGENDA: CP - CONCORRÊNCIA PÚBLICA, CR - CREDENCIAMENTO, TP - TOMADA DE PREÇOS, PP - PREGÃO PRESENCIAL, PE - PREGÃO ELETRÔNICO, CC - CONVITE, DISP - DISPENSA, INEX - INEXIGIBILIDADE, CONT - CONTRATO.									
OBJETO	TIPO	NUMERO	HOMOLOG.	DATA CONTRATO	Nº DA ARP	Nº CONTRATO	CONTRATADO	VALOR DO CONTRATO	STATUS
Contratação de empresa especializada para aquisição de cadeiras em Polipropileno, para atender as necessidades da Secretaria de Assistência e Desenvolvimento Social, que integração o Sistema de Registro de Preços, nos termos dos Decreto Municipal nº 31 e 33/2017, tendo como participe o Fundo Municipal de Saúde e a Prefeitura Municipal de Laranjeiras, conforme descrição e especificações técnicas constantes no Anexo I deste Edital.	PP	11/2018	14/09/2018		11	-	TOP MÓVEIS LTDAEPP	R\$ 105.000,00	12 MESES
RESCISÃO CONTRATUAL									
OBJETO	TIPO	NUMERO		DATA RESCISÃO	Nº DA ARP	Nº CONTRATO	CONTRATADO	VALOR DO CONTRATO	STATUS
rescisão amigável do contrato nº 32/2017, celebrado em 05 de outubro de 2017, referente a contratação de empresa especializada visando a prestação de serviços de gestão de informação, ECM (gerenciamento de digitalização de conteúdo corporativo) para serviço de tratamento, digitalização dos documentos do acervo do Fundo Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social e sistema de gestão eletrônica de documentos para acessos de usuários de consulta limitados web e desktop, com licenciamento de uso perpétuo além de disponibilização em mídia dos documentos digitalizados	ADESÃO PP	06	-	17/09/2018	03	88/2017	CRIAI NASERVELTDAEPP	-	-
ADITIVO DE VALOR									
OBJETO	TIPO	Nº DO TERMO		DATA DO TERMO		Nº CONTRATO		VALOR DO ADITIVO	STATUS
reequilíbrio econômico-financeiro dos preços contratados, em conformidade com a Lei nº 8.666/93, em seu art. 65, inciso II, d, conforme Planilha de custo apresentada pela contratada, sendo alterada a CLÁUSULA TERCEIRA - PREÇO, do Contrato original.	ADITIVO DE VALOR	IV	-	20/09/2018	-	01/2018	POSTO MADRE DEUS LTDAEPP	R\$ 4.986,461	12 MESES

Julho – Fundo Municipal de Saúde

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE E BEM ESTAR SOCIAL									
CONTROLE PROCEDIMENTOS JUL-2018									
LEGENDA: CP - CONCORRÊNCIA PÚBLICA, CR - CREDENCIAMENTO, TP - TOMADA DE PREÇOS, PP - PREGÃO PRESENCIAL, PE - PREGÃO ELETRÔNICO, CC - CONVITE, DISP - DISPENSA, INEX - INEXIGIBILIDADE, CONT - CONTRATO.									
OBJETO	TIPO	NUMERO	HOMOLOG.	DATA CONTRATO	Nº DA ARP	Nº CONTRATO	CONTRATADO	VALOR DO CONTRATO	STATUS
aquisição futura e parcelada de materiais médico-hospitalares para atender às necessidades do Fundo Municipal de Saúde	PP	05	03/07/2018	-	07	-	BIO DIAGNOSTICA E HOSPITALAR LTDAEPP	R\$ 63.419,00	12 MESES
aquisição futura e parcelada de materiais médico-hospitalares para atender às necessidades do Fundo Municipal de Saúde	PP	05	03/07/2018	-	07	-	COMERCIAL C.V.M. LTDAEPP	R\$ 580.293,80	12 MESES
aquisição futura e parcelada de materiais médico-hospitalares para atender às necessidades do Fundo Municipal de Saúde	PP	05	03/07/2018	-	07	-	DIFARMA COMERCIO DE PRODUTOS MEDICOS HOSPITALARES EIRELI	R\$ 50.155,10	12 MESES
aquisição futura e parcelada de materiais médico-hospitalares para atender às necessidades do Fundo Municipal de Saúde	PP	05	03/07/2018	-	07	-	GM FARMA COMERCIAL LTDA	R\$ 31.950,00	12 MESES
aquisição futura e parcelada de materiais médico-hospitalares para atender às necessidades do Fundo Municipal de Saúde	PP	05	03/07/2018	-	07	-	YMED PRODUTOS FARMACEUTICOS E HOSPITALARES EIRELI	R\$ 12.770,00	12 MESES
aquisição futura e parcelada de materiais médico-hospitalares para atender às necessidades do Fundo Municipal de Saúde	PP	05	03/07/2018	-	07	-	ZUMED COMERCIAL LTDA	R\$ 6.312,00	12 MESES



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE LARANJEIRAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

Agosto – Fundo Municipal de Saúde

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE E BEM ESTAR SOCIAL									
CONTROLE PROCEDIMENTOS AGOSTO-2018									
LEGENDA: CP - CONCORRÊNCIA PÚBLICA, CR - CREDENCIAMENTO, TP - TOMADA DE PREÇOS, PP - PREGÃO PRESENCIAL, PE - PREGÃO ELETRÔNICO, CC - CONVITE, DISP - DISPENSA, INEX - INEXIGIBILIDADE, CONT - CONTRATO.									
ADITIVO DE PRAZO									
OBJETO	TIPO	Nº DO TERMO		DATA DO TERMO		Nº CONTRATO		VALOR DO CONTRATO	STATUS
O presente instrumento tem por objeto a Prorrogação do Prazo de Vigência da execução contratual, por mais 12 (doze) meses, contados a partir de sua assinatura até 31/08/2019.	ADITIVO DE PRAZO	IV	-	31/08/2018	-	38/2014	MADRE DEUS PEÇAS E SERVIÇOS LTDA- ME	-	12 MESES

Setembro – Fundo Municipal de Saúde

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE									
CONTROLE PROCEDIMENTOS-SETEMBRO/2018									
LEGENDA: CP - CONCORRÊNCIA PÚBLICA, CR - CREDENCIAMENTO, TP - TOMADA DE PREÇOS, PP - PREGÃO PRESENCIAL, PE - PREGÃO ELETRÔNICO, CC - CONVITE, DISP - DISPENSA, INEX - INEXIGIBILIDADE, CONT - CONTRATO.									
OBJETO	TIPO	NUMERO	HOMOLOG.	DATA CONTRATO	Nº DA ARP	Nº CONTRATO	CONTRATADO	VALOR DO CONTRATO	STATUS
contratação de empresa especializada aquisição de solução de tecnologia informatizada para implementação de registro eletrônico de frequência dos servidores lotados nas unidades administrativas do Fundo Municipal de Saúde do Município de Laranjeiras/SE, por meio de sistema de ponto eletrônico, compreendendo o fornecimento de software de gerenciamento, equipamentos para registro e leitura biométrica, serviços de instalação, treinamento, garantia de funcionamento e suporte técnico, conforme descrição e especificações técnicas constantes no Anexo I deste Edital, que integrou o Sistema de Registro de Preços, nos termos do Decreto Municipal nº 31/2017.	PP	07	04/09/2018	-	09	-	VAPEL COMERCIO LTDA- ME	R\$ 35.600,00	12 MESES
Contratação de empresa especializada visando a aquisição de Cadeira Odontológica, com pronta entrega, a fim de suprir as necessidades da Secretaria Municipal de Saúde de Laranjeiras/SE, que integrou o Sistema de Registro de Preços, nos termos do Decreto Municipal nº 31, de 19 de janeiro de 2017, conforme especificações técnicas constantes no Anexo I.	PP	08	13/09/2018	-	10	-	ZUMED COMERCIAL LT DA ME	R\$ 70.000,00	12 MESES
RESCISÃO CONTRATUAL									
OBJETO	TIPO	NUMERO		DATA RESCISÃO	Nº DA ARP	Nº CONTRATO	CONTRATADO	VALOR DO CONTRATO	STATUS
rescisão amigável do contrato nº 32/2017, celebrado em 05 de outubro de 2017, referente à contratação de empresa especializada visando a prestação de serviços de gestão de informação, ECM (gerenciamento de digitalização de conteúdo corporativo) para serviço de tratamento, digitalização dos documentos do acervo do Fundo Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social e sistema de gestão eletrônica de documentos para acessos de usuários de consulta limitados web e desktop, com licenciamento de uso perpétuo além de disponibilização em mídia dos documentos digitalizados	ADESÃO PP	06	-	17/09/2018	03	29/2017	CRATI W/SERVECEL LT DA EPP	-	-
ADITIVO DE VALOR									
OBJETO	TIPO	Nº DO TERMO		DATA DO TERMO		Nº CONTRATO		VALOR DO ADITIVO	STATUS
reequilíbrio econômico-financeiro dos preços contratados, em conformidade com a Lei nº 8.666/93, em seu art. 65, inciso II, d, conforme Planilha de custo apresentada pela contratada, sendo alterada a CLÁUSULA TERCEIRA - PREÇO, do Contrato original	ADITIVO DE VALOR	IV	-	20/09/2018	-	01/2018	POSTO MADRE DEUS LT DA EPP	R\$ 54.544,93	12 MESES



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE LARANJEIRAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

Foram analisados todos os contratos, estando de acordo com o art. 55, da Lei Federal nº 8.666/93.

5.7 - DOS ACORDOS

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

5.8 - DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Durante o período não foi realizada nenhuma operação de crédito.

5.9 - OUTRAS INFORMAÇÕES

5.9.1 - Atingimento das metas estabelecidas pela Lei de Diretrizes Orçamentárias.

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

5.9.2 - 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.

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

Recomenda-se que a despesa total com pessoal esteja sempre 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.

5.9.4 - Dívidas Consolidada e Mobiliária (art. 31 da LRF)

A Prefeitura não possui dívidas consolidada e mobiliária.



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE LARANJEIRAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

5.9.5 - Destinação de recursos obtidos com a alienação de ativos:

Até o Terceiros Trimestre de 2018, a Prefeitura não procedeu de veículos através de Leilão público.

5.10 - RECOMENDAÇÕES

5.10.1 - Arrecadação:

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.

5.10.2 - 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, desde que ato normativo motivado de cada um dos Poderes especifique a atividade funcional, o órgão ou unidade administrativa objeto da redução de pessoal, se as medidas adotadas anteriormente não forem suficientes para assegurar o cumprimento da determinação de eliminação do excedente.

5.10.3 - 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



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE LARANJEIRAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

com o disposto na legislação, ou seja, 15% (quinze por cento) do total arrecadado.

5.10.4 - 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).

5.11 - CONCLUSÃO

Pelo que observamos os sistemas **orçamentário, contábil, patrimonial e financeiro** analisados no presente relatório, relativo à gestão dos meses de julho a setembro de 2018, demonstram fielmente a real posição da PREFEITURA MUNICIPAL DE LARANJEIRAS em todos os seus aspectos relevantes, estando, em consequência, em perfeita consonância com os princípios básicos da Contabilidade Pública e a Legislação em vigor.

Laranjeiras, 29 de outubro de 2018.

Elizângela Santos de Jesus
Secretária de Controle Interno



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE LARANJEIRAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

CERTIDÃO

Certifico para os devidos fins que, o relatório de Controle Interno, relativo ao 3º Trimestre do **Exercício de 2018**, 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.

Laranjeiras, 29 de outubro de 2018

Elizângela Santos de Jesus
Secretária de Controle Interno