



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS DO NORTE
CONTROLADORIA GERAL
CNPJ 36.350.312/0001-72

Of. n.º 027/2022 - SEMCONT

São Domingos do Norte/ES, 28 de junho de 2022.

Da: Controladoria Geral do Município de São Domingos do Norte/ES.

Gilsandra Iara Marino

À: Exm^a Senhora Prefeita Municipal

ANA IZABEL MALACARNE DE OLIVEIRA

Áreas Interessadas: SECRETÁRIOS MUNICIPAIS, em especial

SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA – Valentim Malacarne

SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E CULTURA – Sr^a Anna Ursulla Gonçalves Olmo

SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – Sr. Waldir Feroni Junior

SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMIN. E RECURSOS HUMANOS – Marta Martins Sossai

RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO - MAIO/2022

UNIDADE SECCIONAL: Relatório da Unidade Setorial de Contabilidade

UNIDADES GESTORAS: Município de São Domingos do Norte/ES - Fundo Municipal de Saúde

Considerando, o RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO - UNIDADE SECCIONAL: Contabilidade - UNIDADE GESTORA: Município de São Domingos do Norte/ES – Servidor Claudio Heleno Comper - PERÍODO: MAIO/2022 – mês referência - **Protocolo 3808/2022**, Ofício n.º 06/2022, de 02/06/2022, conforme seguem informações extraídas:

Considerando, o disposto no Art. 5º, inciso XIX I, da LEI COMPLEMENTAR Nº 05, DE 11 DE NOVEMBRO DE 2016:

“[...] São responsabilidades da Unidade Central de Controle Interno referida no artigo 7º, além daquelas dispostas nos art. 74 da Constituição Federal e art. 76 da Constituição Estadual, também as seguintes:

[...] manifestar através de relatórios, auditorias, inspeções, pareceres e outros pronunciamentos voltados a identificar e sanar as possíveis irregularidades”;



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS DO NORTE
CONTROLADORIA GERAL
CNPJ 36.350.312/0001-72

Considerando, nos termos do art. 74 da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar nº 101- Lei de Responsabilidade Fiscal, c/c artigos 78 a 80 da Lei Federal nº 4.320/64 e Lei Municipal Complementar nº 05/2016, o Relatório mensal de Controle Interno referente ao mês de maio do exercício de 2022.

“Tendo em vista a realização da inspeção interna no período de 01/05 a 31/05/2022, apresentamos o relatório mensal do controle interno com comentários e sugestões sobre os problemas que vieram ao nosso conhecimento durante o decurso normal dos trabalhos de inspeção.

1 - INTRODUÇÃO

Nos termos do art.74 da Constiuição Federal, art. 59 da Lei Complementar nº 101/2000, arts. 75 a 80 da lei Federal nº 4320/1964, arts, 63 a 66 da Lei Complementar nº 33 do Estado do Espírito Santo, Lei Orgânica do Município, e em atendimento ao disposto no art. 5º, inciso XII, alínea "a" da Instrução Normativa nº 08/2003 do TCE/ES, alterada pela IN nº 06/2004, apresenta-se **RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO**, referente ao mês de **Mai**o de **2022**, que contém os resultados obtidos mediante o acompanhamento e avaliação dos controles existentes, bem como as medidas adotadas ou a adotar, e que visam sanear distorções porventura existentes entre as normas escritas e os procedimentos adotados.

A Seccional de Controle Interno procedeu a uma inspeção nos processos arrecadação de receitas, ordenamento de despesas e demais atos e fatos administrativos praticados pela PREFEITURA, bem como o cumprimentos das decisões legais a que está sujeita.

Os trabalhos foram realizados com base nos procedimentos e rotinas estabelecidas nas instruções normativas de controles internos, tendo sido verificados: balancetes mensais, livros, arquivos, fichas, talões de receita, notas de empenho e respectivos comprovantes de despesas, tabelas, processos licitatórios, extratos bancários, instrumentos e documentos relativos a convênio e contratos, movimentações patrimoniais e materiais, e demais documentos e informações solicitadas pelos membros de Controle Interno, bem como verificação da realidade fática pertinente á matéria inspecionada.

2 - INFORMAÇÕES E ANÁLISES

Nos termos do art. 74 da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar nº 101/2000 e da Lei Complementar Municipal nº 05/2016, o Sistema de Controle Interno apresenta relatório sobre suas atividades desempenhadas no mês de abril de 2021.

Em linhas gerais, nossa responsabilidade é verificar:

- 1.A legalidade dos atos de arrecadação da receita e realização da despesa;
- 2.A fidelidade dos agentes da administração responsáveis pelos bens e valores públicos; e
- 3.O cumprimento do programa de trabalho do orçamento.

Assim, esse Serviço de Controle atuou de forma preventiva através da emissão de análises, diagnósticos orientações e recomendações.

3 - RECEITA

A receita orçamentária efetivamente arrecadada no mês de Maio de 2022 foi de R\$ 4.939.610,99, conforme verificado no balancete de receita mensal.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS DO NORTE
CONTROLADORIA GERAL
CNPJ 36.350.312/0001-72

Comparativo das Metas Mensais de Arrecadação

BIMESTRAL - COMPARATIVO DAS METAS BIMESTRAIS DE ARRECAÇÃO			
PERÍODO DE APURAÇÃO	META DE ARRECAÇÃO	RECEITA ARRECADADA	DIFERENÇA
1º Bimestre	7.583.332,68	9.531.625,19	1.948.252,51
2º Bimestre	15.166.665,36	19.565.785,53	4.399.120,17
Mês de Maio	18.958.331,70	24.588.202,78	5.629.871,08

Análise da Receita

A Receita Arrecadada se mostra superior ao que fora estabelecido na meta de arrecadação para o período, portanto, não há a necessidade de tomar medidas estabelecidas legalmente na Lei 101/2000.

4 - DESPESA

Demonstrativo da Despesa por Unidades

DESPESA POR UNIDADES ORÇADAS EMPENHADAS		
NOME ÓRGÃO	VALOR ORÇADO	VALOR EMPENHADO ATÉ O PERÍODO
GABINETE DO PREFEITO	1.395.888,85	587.621,06
PROCURADORIA GERAL DO MUNICÍPIO	310.307,70	89.210,89
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	430.000,00	0,00
SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E RECURSOS HUMANOS	2.522.221,82	1.743.638,71
SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA	3.351.543,13	2.810.055,25
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO E TRANSPARÊNCIA	203.247,85	41.850,92
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E CULTURA	16.329.720,39	9.061.239,77
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA	3.157.395,05	2.798.666,83
SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	343.171,38	220.213,92
SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS URBANOS	3.591.677,71	2.316.787,77
SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO, DESENVOLVIMENTO, INDÚSTRIA E COMÉRCIO	92.830,00	0,00
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE	8.958.000,00	6.515.419,33
SECRETARIA MUNICIPAL DE TRABALHO ASSISTÊNCIA E DESENVOLVIMENTO SOCIAL	2.699.265,90	1.698.592,80
TOTAL	43.385.271,78	27.883.297,25

5 - ANÁLISE DA RECEITA X DESPESA

Nesta análise procuro demonstrar o comportamento da despesa em relação a receita para o período. Como observado acerca do comportamento para o período, podemos observar que, se estabelecermos como parâmetro a despesa empenhada, o valor empenhado está superior a arrecadação do período.

Mas entendo eu esta não ser a análise mais adequada, pois, a despesa empenhada só pode ser considerada plenamente executada ao final do exercício, após a realização do fechamento das contas e da análise das informações de execução orçamentária e a devida inscrição dos restos a pagar do período.

Sendo assim, a análise a ser feita neste momento seria o confronto da receita arrecadada e a despesa liquidada, como pode ser observado no quadro abaixo:

Receita Arrecadada	R\$ 24.588.202,78
Despesa Liquidada	R\$ 17.602.056,62
Superávit/Deficit	R\$ 6.986.146,16

6 - CRÉDITOS ADICIONAIS



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS DO NORTE
CONTROLADORIA GERAL
CNPJ 36.350.312/0001-72

6.1 - Créditos Suplementares

Os créditos suplementares destinados ao reforço de dotação orçamentária foram abertos em conformidade com o que prescreve os arts. 41 e 43 da Lei Federal nº 4320/64 e artigo 167, inciso V, da Constituição Federal.

Os créditos Suplementares no mês de Maio foram abertos, conforme se segue:

Demonstrativo dos Créditos Suplementares

LISTAGEM CRÉDITOS SUPLEMENTARES			
Nº LEI	Nº DECRETO	NATUREZA	VALOR SUPLEMENTAÇÃO
0001022/2021	Decreto Nº 0001914/2022	Suplementar	934.066,41
0001022/2021	Decreto Nº 0001915/2022	Suplementar	361.954,80
0001041/2022	Decreto Nº 0001913/2022	Suplementar	125.049,71
TOTAL			1.421.070,92

6.2 - Créditos Especiais

Para a abertura do créditos especiais foram observados os requisitos dos arts. 41 a 43 da Lei Federal nº 4320/64 e artigo 167, inciso V, da Constituição Federal, dos arts. 15 a 17 e 45 da Lei de Responsabilidade Fiscal e a existência de prévia autorização legislativa.

Os créditos especiais no mês de Maio foram abertos conforme se segue:

Demonstrativo do créditos Especiais

LISTAGEM CRÉDITOS ESPECIAIS							
Nº LEI	Nº DECRETO	NATUREZA	VALOR SUPLEMENTAÇÃO	Nº LEI	Nº DECRETO	NATUREZA	VALOR SUPLEMENTAÇÃO
TOTAL							

7 - DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

O saldo das disponibilidades financeiras em 31 de Maio de 2022, totalizam a importância de R\$ 26.387.996,79, sendo R\$ 23.788,53 em contas movimento e R\$ 26.364.208,26 e aplicações financeiras de liquidez imediata.

8 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS

No mês de **Maio** a Prefeitura/FMS obteve uma receita de R\$ 209.895,93 em rendimentos de aplicações financeiras que foram apropriados corretamente.

9 - REPASSE AO PODER LEGISLATIVO

Os repasses foram realizados de acordo com o estabelecido art. 66. da Lei Orgânica Municipal, tendo sido repassado no dia 17 de Maio de 2022, o valor de R\$ 184.054,14.

10 - MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL

10.1 - INCORPORAÇÃO

No mês de **Maio** de **2022** foi incorporado ao Patrimônio Municipal o valor de **R\$ 1.605.218,68**



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS DO NORTE
CONTROLADORIA GERAL
CNPJ 36.350.312/0001-72

GASTO COM PESSOAL	
ESPECIFICAÇÃO	VALOR
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	R\$ 18.349.599,93
Pessoal Ativo	R\$ 18.349.599,93
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis.	R\$ 15.054.702,41
Obrigações Patronais	R\$ 3.294.897,52
Pessoal Inativo e Pensionistas	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	
Pensões	
Outras desp. pessoal decorr. contr. terceir. ou Contrat. de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	R\$ 37.138,70
Indenizações por Demissão e Incentivos a Demissão Voluntária	R\$ 37.138,70
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	R\$ 18.312.461,23
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	R\$ 46.563.350,81
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art 166-A, § 1º da CF) (V)	R\$ 200.000,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art 166-A, § 16 da CF) (VI)	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	R\$ 46.363.350,81
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III + III b)	R\$ 18.312.461,23
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	R\$ 25.036.209,44
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	R\$ 23.784.398,97
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	R\$ 22.532.588,50
% DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre RCL (XII) = (VIII/VII)*100	R\$ 39,50

provenientes da aquisição, construção e recebimento em doação de bens móveis e imóveis.

10.2 - DESINCORPORAÇÃO

No mês de **Maio** de **2022** foi desincorporado ao Patrimônio Municipal o valor de R\$ 6.512,18 decorrente da baixa de bens móveis por inservibilidade.

10.3- ALIENAÇÃO DE ATIVOS

No mês de **Maio** de **2022** não houve alienação de ativos.

10.4 - DOAÇÃO DE BENS

No mês de **Maio** de **2022** não houve doação de bens.

11 - DISPÊNDIO COM PESSOAL

Com base nos Demonstrativos Contábeis, pode-se analisar o comportamento dessa despesa de um determinado mês em relação aos anteriores. Através deste demonstrativos podemos observar aumentos ou diminuições excessivos, decorrentes de contratações ou demissões, respectivamente. Também, pode-se comparar o valor dos gastos com pessoal no mês em relação ao acumulado no ano.

Com base nos demonstrativos acima, conclui-se que o Poder Executivo aplicou até o mês de **Maio** de **2022** **39,50%** em Gastos com Pessoal, **obedecendo** aos limites percentuais estabelecidos pela LC 101/2000.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS DO NORTE
CONTROLADORIA GERAL

CNPJ 36.350.312/0001-72

12 - APLICAÇÕES DE RECURSOS NAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

Cálculo do Percentual

O Município apresentou os seguintes resultados referentes aos limites estabelecidos na LRF e quanto à gestão fiscal e execução orçamentária, conforme demonstrado abaixo:

– **Despesas com Saúde:** As Ações e Serviços Públicos de Saúde, para fins de apuração da aplicação dos recursos mínimos, são aquelas voltadas para a promoção, proteção e recuperação da saúde, financiadas com recursos movimentados por meio dos respectivos fundos de saúde, que atendam, simultaneamente, aos princípios estatuídos no art. 7º da Lei nº 8.080, de 19 de setembro de 1990, e ao disposto na Lei 141/2012.

Cumprindo todos os dispositivos elencados acima o gasto com saúde apurado pelo módulo de gestão fiscal do CidadesWeb até o mês de maio de 2022, foram os seguintes:

Item	Descrição	Valor
1	Receita de Impostos e Transferências Constitucionais e Legais vinculadas a saúde	R\$ 14.471.407,35
2	Total das Despesas Públicas de Saúde com Ações e Serviços	R\$ 3.897.086,00
3	Despesas não consideradas como gastos com saúde no exercício(-)	R\$ 1.426.541,09
4	Despesas com recursos próprios consideradas como gastos com saúde(=)	2.470.544,91
5	% de Recursos próprios com ASPS = (04/01)x100	17,07%
6	Recurso aplicado aquém do mínimo estabelecido	R\$ 299.833,81

Fonte: CidadesWeb

13 - APLICAÇÃO DE RECURSOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

Despesas com Educação: As Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino – MDE apresenta os recursos públicos destinados à educação, provenientes da receita resultante de impostos e das receitas vinculadas ao ensino, as despesas com a MDE por vinculação de receita, os acréscimos ou decréscimos nas transferências do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB, o cumprimento dos limites constitucionais e outras informações para controle financeiro. Os dispositivos que regulam a aplicação dos recursos destinados à educação estão contidos no art.212 da CFR, Lei 9.394/96 e Lei 14.113/2020, todas contendo normas para a correta aplicação dos recursos em educação.

Conforme apuração feita a partir do preenchimento do Anexo 8 do RREO do mês de maio de 2022, podemos extrair que o Município aplicou os seguintes valores em educação:

Item	Descrição	Valor
1	Receita de Impostos e Transferências Constitucionais e Legais vinculadas a MDE	R\$ 14.471.407,35
2	Receita de Transferências de Recursos do FUNDEB	R\$ 3.567.456,55



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS DO NORTE
CONTROLADORIA GERAL

CNPJ 36.350.312/0001-72

3	Total da remuneração dos profissionais da educação básica	R\$ 2.457.181,23
4	Total das despesas para apuração dos limites com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	R\$ 5.427.907,70
5	Mínimo de 70% da receita do FUNDEB recebidas no exercício e aplicada na remuneração dos profissionais da educação básica em efetivo exercício	68,88%
6	Mínimo de 25% das Receitas Resultantes de Impostos em Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	30,71%

Fonte: SEMFAZ/Contabilidade

Conforme pode ser observado, os gastos com a remuneração dos profissionais do magistério com recursos do FUNDEB atingiram o limite de 68,88% dos repasses do FUNDEB no exercício.

Conforme pode ser observado, os gastos com a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino no mês de Maio foi de 30,71% da receita arrecadada de impostos e transferências constitucionais, atendendo o disposto no art.212 da Constituição Federal.

14 - PROCESSOS LICITATÓRIOS

Durante o mês de Maio de 2022, o Executivo Municipal realizou os seguintes processos licitatórios:

LISTAGEM DE LICITAÇÕES			
NDA LICITACAO	NOM PESSOA	HST LICITACAO	VLR LICITACAO ITEM TOTAL
0000044/2022	- JL de Andrade Moschen ME - NATALIA MIRANDA BELATO	Aquisição de Kits Personalizados e outros com o tema (com caneca e lápis, etc), para a CAMPANHA 18 DE MAIO- FAÇA BONITO! MAIO LARANJA-MÊS DE MOBILIZAÇÃO PARA O COMBATE AO ABUSO E À EXPLORAÇÃO SEXUAL CONTRA CRIANÇAS E ADOLESCENTES, para serem distribuídos em palestras ao alunos das escolas Municipais em São Domingos do Norte.	5.727,40
0000009/2022	ECONOMIC SERVICOS URBANOS LTDA	Contratação de Empresa Especializada para Prestação de Serviços de DESINSETIZAÇÃO, DESRATIZAÇÃO E DESCUPINIZAÇÃO, para atender os ambientes das Escolas da Rede Municipal de Ensino, Pré Escola, Vovó Zezé, SEMTADES, CREAS e ABRIGO INSTITUCIONAL, CRAS João Gabriel e do Prédio Brasília Malacarne, buscando manter os ambientes de trabalho em bom estado de descontaminação, tanto para a segurança pessoal dos servidores quanto aos usuários, no Município de São Domingos do Norte/ES.	442.640,00
0000003/2022	- VIAÇÃO SÃO LUIZ LTDA.-ME - Transigor Transportes e Turismo Ltda - ME	Contratação de Empresa Especializada na Prestação de Serviços de Transportes Eventuais, mediante a Locação de Veículos tipo ônibus em caráter eventual, capacidade com 44 passageiros, a serem utilizados nas atividades das diversas Secretarias pertencentes ao Município, para atender nas áreas de: CRAS, FIA E Terceira Idade para atender a (SEMTADES), Educação Fundamental, Educação Infantil de Ensino Vovó Zezé, Educação Infantil de Ensino - Pré Escola, Esportes, Turismo e Cultura para atender a (SEMEC), na execução do Projeto de Educação Ambiental a ser desenvolvido no curso do ano de 2022 para atender a (SEMMA), a demanda na execução de visitas técnica com produtores rurais para atender a	816.656,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS DO NORTE
CONTROLADORIA GERAL
CNPJ 36.350.312/0001-72

		(SEMAG), no Município de São Domingos do Norte/ES.	
0000020/2022	INSTITUTO CONHECER	Formação, Orientação e capacidade para profissionais da Educação, responsáveis por ensinar e acompanhar os alunos da rede municipal de São Domingos do Norte-ES. A formação será por meio do CONGRESSO BRINCAS que tem como missão, o fortalecimento das políticas públicas da Educação Básica, através de momentos e aprendizagem e empoição modernas e inovadoras práticas pedagógicas.	9.228,00
0000021/2022	UNDIME-UNIÃO DOS DIRIGENTES MUNICIPAIS DO ESPIRITO SANTO	Aquisição de três inscrições para o curso XVI Forum Estadual Extraordinário : A Educação Pública no Contexto Político e Pedagógico.	1.734,00
0000049/2022	Agropecuária São Domingos Ltda - ME	O presente edital tem por finalidade a aquisição de peças e ferramentas a serem adquiridos para atender as necessidades da SEMUR.	200,00
0000049/2022	FORTUNA MATERIAL DE CONSTRUÇÃO LTDA ME	O presente edital tem por finalidade a aquisição de peças e ferramentas a serem adquiridos para atender as necessidades da SEMUR.	515,90
0000049/2022	ROGÉRIO ZAMBALDI - ME	O presente edital tem por finalidade a aquisição de peças e ferramentas a serem adquiridos para atender as necessidades da SEMUR.	30,00
0000048/2022	AFRT - Peças e Acessórios Automotivos LTDA - ME	Aquisição de Pneus para reposição na Minicarregadeira L218 Bobcat- New Holland. Trata-se de manutenção normal e rotineira, porém cabe destacar o caráter de urgência desta contratação, visto que há diversas demandas à serem atendidas pela secretária, e que dependem dos equipamentos, entretanto sem a reposição dos pneus não há mais condições de rodagem, comprometendo assim a prestação dos serviços públicos.	14.400,00
0000050/2022	Lucia Helena Alves	Aquisição de 04 (quatro) coletes para fiscalização e atendimento às necessidades da Secretaria Municipal de Meio Ambiente-SEMMA.	879,60
0000046/2022	Bamboleo Enxovais Ltda Me	Aquisição de Materiais Permanentes para atender as necessidades do ABRIGO INSTITUCIONAL " Sebastião Barbosa Carneiro Sobrinho no município de São Domingos do Norte com o intuito de melhorar atendimento às crianças abrigadas no Abrigo Institucional.	369,90
0000054/2022	Agropecuária São Domingos Ltda - ME	Aquisição de Guarnição AFA2, visto que serão utilizadas no encanamento da irrigação da grama do Estádio Orlando Dalmaso, evitando desperdício de água e vazamentos nos canos e danos à grama.	72,50
0000056/2022	FELIPE JANUÁRIO CAMARGO DE OLIVEIRA	Aquisição de tapetes tipo capacho para atender as necessidades da prefeitura Municipal de São Domingos do Norte-ES, uma vez que devido o longo tempo de uso os capachos existentes encontram-se desgastado. A referida Aquisição tem como objetivo melhorar a aparência, harmonizar, evitar escorregões e queda. Inclui-se que os referidos capachos serão utilizados nos acessos das portarias da PMSDN, garantindo a segurança e preservando a limpeza das mesmas.	1.404,00
0000056/2022	FELIPE JANUÁRIO CAMARGO DE OLIVEIRA	Aquisição de tapetes tipo capacho para atender as necessidades da prefeitura Municipal de São Domingos do Norte-ES, uma vez que devido o longo tempo de uso os capachos existentes encontram-se desgastado. A referida Aquisição tem como objetivo melhorar a aparência, harmonizar, evitar escorregões e queda. Inclui-se que os referidos capachos serão utilizados nos acessos das portarias da PMSDN, garantindo a segurança e preservando a limpeza das mesmas.	3.120,00
0000047/2022	SOLIVAN RONDELLI JUNIOR ME	Aquisição de Caixa D'água e Adaptador Soldável para atender as demandas da Comunidade Braço do Sul. A aquisição justifica-se pela necessidade à falta de água pois a caixa que fornece abastecimento à comunidade está quebrada.	3.338,00
0000047/2022	Agropecuária São Domingos Ltda - ME	Aquisição de Caixa D'água e Adaptador Soldável para atender as demandas da Comunidade Braço do Sul. A aquisição justifica-se pela necessidade à falta de água	27,50



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS DO NORTE
CONTROLADORIA GERAL
CNPJ 36.350.312/0001-72

		pois a caixa que fornece abastecimento à comunidade está quebrada.	
0000001/2022	- Supermercado Santa Rosa LTDA – EPP - Jean Carlos Cazoti EPP	Aquisição de Gêneros Alimentícios e outros, para atender as necessidades do Abrigo Institucional Sebastião Barbosa Carneiro Sobrinho, Cras, Centro Integrado Dona Vivi, Semec e as escolas da rede municipal e Gabinete, que serão utilizados e consumidos em projetos, eventos, campanhas e em comemorações, para o exercício de 2022.	629.388,38
TOTAL			1.929.731,18

15 - CONTRATOS, CONVÊNIOS, INSTRUMENTOS CONGÊNERES E ADITIVOS

15.1 - CONTRATOS

No mês de Maio a Prefeitura e o Fundo Municipal de Saúde firmaram contratos, conforme se segue:

Unidade Gestora : FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE						
Ano	Nº Contrato	Data Assinatura	Nº Processo	Contratado	Tipo e Nº Licitação	Vlr Contrato
2022	0000018	03/05/2022	0002102/2022	Consórcio Público da Região Noroeste - CIM Noroeste	Dispensa Nº 0000000/0	2.000.000,00
2022	0000019	03/05/2022	0002138/2022	HOSPITALARES - DISTRIB. DE MEDICAMENTOS E CORRELATOS EIRELI	Dispensa Nº 0000000/0	14.340,00
2022	0000020	04/05/2022	0002262/2022	WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA	Dispensa Nº 0000000/0	3.000,00
2022	0000021	04/05/2022	0000000/2022	AGIL MEDICAMENTOS	Dispensa Nº 0000000/0	500,00
2022	0000022	06/05/2022	0002115/2022	MEDILAR IMP E DIST PROD MED HOSP S/A	Dispensa Nº 0000000/0	600,00
2022	0000023	06/05/2022	0002094/2022	COFARMINAS COMÉRCIO DE PRODUTOS FARMACÊUTICOS LTDA	Dispensa Nº 0000000/0	1.825,00
2022	0000024	06/05/2022	0002094/2022	Distrimix Distribuidora de Medicamentos ltda	Dispensa Nº 0000000/0	6.680,00
2022	0000025	06/05/2022	0002114/2022	ESPIRITO SANTO DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS HOSPITALARES EIRELI	Dispensa Nº 0000000/0	8.460,00
2022	0000026	06/05/2022	0002121/2022	POSITIVA COMERCIAL LTDA	Dispensa Nº 0000000/0	1.074,90
2022	0000027	06/05/2022	0002117/2022	SEMEAR MEDICAMENTOS ESPECIAIS EIREL	Dispensa Nº 0000000/0	310,86
2022	0000028	06/05/2022	0002269/2022	NSA DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS EIRELI	Dispensa Nº 0000000/0	3.650,00
2022	0000029	06/05/2022	0002122/2022	SINERGIA FARMACEUTICA LTDA	Dispensa Nº 0000000/0	997,60
2022	0000030	06/05/2022	0002125/2022	SINERGIA FARMACEUTICA LTDA	Dispensa Nº 0000000/0	1.570,00
2022	0000031	06/05/2022	0002124/2022	PRATI, DONADUZZI & CIA. LTDA	Dispensa Nº 0000000/0	1.275,00
2022	0000032	06/05/2022	0001505/2022	Luiz Silvestre Pereira ME	Dispensa Nº 0000000/0	12.000,00
2022	0000033	10/05/2022	0002469/2022	CASTELAN MOVEIS E ELETRODOMESTICOS EIRELI	Dispensa Nº 0000000/0	4.209,50
2022	0000034	10/05/2022	0002765/2022	POSITIVA COMERCIAL LTDA	Dispensa Nº 0000000/0	1.106,00
2022	0000035	10/05/2022	0002765/2022	PRATI, DONADUZZI & CIA. LTDA	Dispensa Nº 0000000/0	5.000,00
2022	0000036	02/05/2022	0001695/2022	Laboratório São Domingos do Norte LTDA ME	Inexigibilidade por Credenciamento/Chamada Pública Nº 0000000/0	150.000,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS DO NORTE
CONTROLADORIA GERAL
CNPJ 36.350.312/0001-72

2022	0000037	02/05/2022	0001695/2022	Loureiro & Pivetta Laboratório de Análises Clínicas Ltda Me	Inexigibilidade por Credenciamento/Chamada Pública Nº 0000000/0	150.000,00
2022	0000038	19/05/2022	0002116/2022	Oncovit Distribuidora de Medicamentos Ltda	Pregão Eletrônico Nº 0000012/2021	5.000,00
2022	0000039	19/05/2022	0002128/2022	CIMED INDUSTRIA DE MEDICAMENTOS LTDA	Pregão Presencial Nº 0000459/2021	2.000,00
2022	0000040	19/05/2022	0000000/2022	COSTA CAMARGO COM. PROD. HOSP. LTDA ME	Pregão Presencial Nº 0000491/2021	580,00
2022	0000041	19/05/2022	0002128/2022	SINERGIA FARMACEUTICA LTDA	Pregão Presencial Nº 0000865/2021	1.049,25
2022	0000042	19/05/2022	0002468/2022	Débora Dazzi Píol	Pregão Eletrônico Nº 0000015/2021	1.200,00
2022	0000043	11/05/2022	0001125/2022	RMA ASSESSORIA & CONSULTORIA	Adesão a Registro de Preços Nº 0000009/2021	72.000,00
2022	0000044	25/05/2022	0003078/2022	Oncovit Distribuidora de Medicamentos Ltda	Pregão Eletrônico Nº 0000012/2021	5.500,00
2022	0000045	25/05/2022	0003078/2022	SINERGIA FARMACEUTICA LTDA	Pregão Eletrônico Nº 0000013/2021	1.850,00
2022	0000046	25/05/2022	0003078/2022	Distrimix Distribuidora de Medicamentos Ltda	Pregão Eletrônico Nº 0000013/2021	1.884,00
2022	0000047	25/05/2022	0003078/2022	Hospidrogas Comercio de Prod. Hospitalares Ltda	Pregão Eletrônico Nº 0000014/2021	1.977,00
2022	0000048	25/05/2022	0003078/2022	SINERGIA FARMACEUTICA LTDA	Pregão Eletrônico Nº 0000016/2021	1.810,00
2022	0000049	25/05/2022	0003078/2022	MEDILAR IMP E DIST PROD MED HOSP S/A	Pregão Eletrônico Nº 0000015/2021	900,00
2022	0000050	25/05/2022	0003078/2022	NSA DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS EIRELI	Pregão Eletrônico Nº 0000016/2021	2.920,00
2022	0000051	25/05/2022	0003078/2022	INOVAMED COMÉRCIO DE MEDICAMENTOS LTDA	Pregão Eletrônico Nº 0000015/2021	1.360,00
2022	0000052	26/05/2022	0003078/2022	Comercial Cirúrgica Rioclarense Ltda	Pregão Eletrônico Nº 0000015/2021	3.440,00
2022	0000053	26/05/2022	0003078/2022	JHETAMED COMERCIO DE PRODUTOS HOSPITALARES LTDA	Pregão Eletrônico Nº 0000015/2021	2.560,00
2022	0000054	26/05/2022	0003078/2022	AG KIENEN & CIA LTDA - EPP	Pregão Eletrônico Nº 0000015/2021	2.100,00
2022	0000055	26/05/2022	0003078/2022	Distrimix Distribuidora de Medicamentos Ltda	Pregão Eletrônico Nº 0000015/2021	120,00
						2.474.849,11

Unidade Gestora : MUNICÍPIO DE SÃO DOMINGOS DO NORTE

Ano	Nº Contrato	Data Assinatura	Nº Processo	Contratado	Tipo e Nº Licitação	Vlr Contrato
2022	0000043	20/05/2022	0005794/2021	ACR 117 RECORTES DE DIARIOS OFICIAIS LTDA	Dispensa Nº 0000000/0	1.080,00
2022	0000044	09/05/2022	0001745/2022	Deivid Surlo Oliveira 12664114724	Dispensa Nº 0000000/0	17.580,00
2022	0000045	10/05/2022	0002440/2022	AFR TECH EIRELI	Dispensa Nº 0000000/0	432,00
2022	0000046	02/05/2022	0000376/2022	VENTISOL DA AMZÔNIA INDPUSTRIA DE APARELHOS ELÉTRICOS LTDA	Pregão Presencial Nº 0000009/2022	79.200,00
2022	0000047	02/05/2022	0001709/2022	WORKLINE MOBILIARIO E SOLUÇÕES COPORATIVAS LTDA	Adesão a Registro de Preços Nº 0000099/2021	15.959,60
2022	0000048	02/05/2022	0001710/2022	Taglia Ferre e Cia Ltda EPP	Adesão a Registro de Preços Nº 0000009/2021	7.084,00
2022	0000049	20/05/2022	0001832/2022	N DE L ROMANHA COMERCIAL	Pregão Presencial Nº 0000006/2021	3.704,80
2022	0000050	31/05/2022	0000000/2022	Consórcio Público da Região Noroeste - CIM Noroeste	Dispensa Nº 0000000/0	18.000,00
2022	0000051	31/05/2022	0000000/2022	Consórcio Público da Região Noroeste - CIM Noroeste	Dispensa Nº 0000000/0	36.000,00
2022	0000052	31/05/2022	0002578/2022	AFR TECH EIRELI	Dispensa Nº 0000000/0	228,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS DO NORTE
CONTROLADORIA GERAL
CNPJ 36.350.312/0001-72

			022			
2022	0000053	02/05/2022	0004736/2022	Lisete Maria Mischiatti da Silva	Tomada de Preços Nº 0000001/2022	960,00
2022	0000054	02/05/2022	0003010/2022	Lucineia da Consolação Ribeiro	Dispensa Nº 0000000/0	1.500,00
						181.728,40
						2.656.577,51

15.2 - CONVÊNIOS

No Mês de Maio A Prefeitura não firmou convênios com órgãos ou entidades.

1 - TERMOS ADITIVOS

No mês de Maio a Prefeitura firmou Termos Aditivos dos seguintes contratos:

ADITIVOS DE CONTRATO				
PROCESSO	PESSOA	HISTORICO ADITIVOS	MODALIDADE	VALOR CONTRATO ADITIVO
0000001/2022	Walace Marchesini ME	AJUSTE DE SALDO DE CONTRATO COMPRAS Nº 0000028/2021 - PROCESSO 0005392/2021 - WALACE MARCHESINI ME COM DATA FIM DE VIGÊNCIA EM 02/05/2022.	Dispensa	6.616,50
0000006/2019	LE CARD ADMINISTRATIVO DE CARTÕES LTDA	Quarto Termo Aditivo ao contrato de prestação de serviço Nº 04/2019, ref. a fornecimento de auxílio alimentação por meio de cartão eletrônico/magnético destinado a aquisição de gêneros alimentícios aos servidores da Câmara Municipal de São Domingos do Nor	Pregão Presencial	60.636,84
0000770/2022	Posto Ouro Branco Ltda	1- O presente termo de aditivo tem como objeto a prorrogação do contrato nº 05/2022 de 18/05/2022 até 17/08/2022 , com base nos termos da Lei 8.666/93.	Dispensa	0,00
0001027/2022	N DE L ROMANHA COMERCIAL	ADITAMENTO DA ATA DE REGISTRO DE PREÇO Nº 019/2021 - PREGÃO PRESENCIAL Nº 006/2021, O REAJUSTE DE PREÇOS PROVOCADO PELO AUMENTO DE PREÇO DA MATERIA PRIMA, CONFORME COMPROVNTES APRESENTADOS PELA CONTRATADA ACEITO PELO CIM NOROESTE, VISANDO A MANUTENÇÃO D	Dispensa	93.225,00
0001706/2022	VENTISOL DA AMZÔNIA INDPUSTRIA DE APARELHOS ELÉTRICOS LTDA	rescisao contratual	Adesão a Registro de Preços	59.400,00
0002089/2016	R. A Serviços de Construção Civil LTDA EPP	1.1 - O presente termo aditivo tem como objeto o acréscimo quantitativo de no valor inicial do contrato, com base no art. 65, I, "b" da Lei 8.666/93.	Tomada de Preços	19.223,35
0002089/2016	R. A Serviços de Construção Civil LTDA EPP	aditivo	Tomada de Preços	98.063,88
0002089/2016	R. A Serviços de Construção Civil LTDA EPP	O presente termo de apostilamento firmado pela Prefeitura Municipal de São Domingos do Norte/ES, em favor da empresa R.A Serviços de Construção Civil Ltda Epp, CNPJ nº 09.195.349/0001-09 tem como objeto o reajuste do contrato nº 30/2016, com base no art.	Tomada de Preços	102.566,42
0002159/2021	AVANT PROJOTOS E SERVIÇOS LTDA EPP	REFERENTE ESTONO DE SALDO DO CONTRATO Nº 86/2021 CANCELADO EQUICADAMENTE PELA LANÇAMENTO EQUIVOCADO DO VENCIMENTO DO CONTRATO NO SISTEMA DE COMPRAS E LICITAÇÃO, SENDO	Convite	58.700,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS DO NORTE
CONTROLADORIA GERAL

CNPJ 36.350.312/0001-72

		QUE O VECIMENTO DO CONTRATO É 09/09/2022 E NÃO 31/12/2021, ACERTANDO ASSIM O EQUIVOCO DO SETOR COMPETENTE.		
0004736/2022	Lisete Maria Mischiatti da Silva	aditivo realizado devido ao valor homologado erroneo para o sistema de contabilidade.	Tomada de Preços	10.560,00
0005043/2021	Lucineia da Consolação Ribeiro	O presente termo aditivo tem como objeto a prorrogação do contrato n° 94/2021, por mais 04 (quatro) meses com base na Lei Municipal n° 758/2013. Constitui objeto deste contrato a Locação do imóvel Urbano, Rua Mario Caetano, Centro, n° 14, São Domingos do	Dispensa	1.200,00
0006359/2021	CONSTANTE GIOVANI VAZZOLER	Constitui objeto deste contrato a Locação do imóvel Urbano, Rua Sete Maria, Caixa D'Água, S/N°, São Domingos do Norte/ES, CEP 29745-000 o mesmo beneficiará a senhora IOLANDA MONTEIRO LÍRIO, portadora do CPF n° 138.723.647-40, para o Programa de Aluguel S	Dispensa	900,00
006 2019/2019	LE CARD ADMINISTRATIVO DE CARTÕES LTDA	Supressão saldo Aditivo Contrato 004/2019, relativo ao exercicio de 2021.	Pregão Presencial	555,16
TOTAL				511.647,15

16 - DESPESAS COM PUBLICIDADE

No mês de Maio a prefeitura não teve despesas com publicidade e divulgação.

17 - PUBLICIDADE E ENCAMINHAMENTO DE QUADROS, DEMONSTRATIVOS E BALANÇOS

O Município cumpriu os prazos determinados em norma legal, junto ao TCEES e demais órgãos dos Governos Estadual e Federal, conforme comprovantes em anexo.

18 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO

No mês de Maio o Município não realizou Operações de Crédito.

19 - DEMONSTRATIVO DE RECURSOS DE MULTAS DE TRÂNSITOS

No mês de Maio não houve arrecadação de multas de trânsito.

20 - DEMONSTRATIVO DE RECURSOS DA CIDE - CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO

40 município recebeu R\$ 0,00 que somados ao saldo do mês anterior mais os rendimentos financeiros totalizou o valor de R\$ 45.545,96, depositados na conta nº12.854-6,, agência 0806-0, Banco do Brasil.

No mês de Maio os recursos provenientes da CIDE não foram utilizados.

21 - AUDIÊNCIAS PÚBLICAS

A Audiência Pública conforme determina o § 4º do art. 9º da Lei 101/2000, não foi realizada no Rodovia Gether Lopes de Farias – S/N – Bairro Emílio Calegari - São Domingos do Norte -ES CEP 29745-000 – controleinterno@saodomingosdonorte.es.gov.br



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS DO NORTE
CONTROLADORIA GERAL

CNPJ 36.350.312/0001-72

presente mês.

22 - CONTROLE DA DÍVIDA FUNDADA

O Município não possui Dívida Fundada reconhecida até o presente.

23 - CONCLUSÃO

A Seccional de Contabilidade de Controle Interno da Prefeitura Municipal de São Domingos do Norte, acompanhou a execução orçamentária, financeira, patrimonial, administrativa e operacional, bem como analisou as demonstrações contábeis e os registros que deram origem as mesmas, para então, emitir relatório mensal contendo os resultados obtidos mediante o acompanhamento e a avaliação dos controles existentes.

Foram acompanhadas de forma prévia, concomitante e subsequente, todas as ações desenvolvidas, visando a proteção dos ativos, a obtenção de informações adequadas, a promoção da eficiência operacional, e a estimulação da obediência e do respeito às políticas da administração.

Todas as irregularidades e falhas encontradas foram notificadas aos setores competentes através de ato próprio do Controle interno.

Examinou-se os controles internos administrativos desta entidade, com base nos procedimentos e técnicas utilizadas e concluímos que os mesmos estão devidamente adequados e aderentes às normas internas do órgão controlado.”

DA CONTROLADORIA GERAL

Corroboramos com o entendimento da Unidade Seccional de Controle Interno de Contabilidade e Custos – e Audiência Pública conforme determina o § 4º do art. 9º da Lei 101/2000, não foi realizada no presente mês MAIO, SEMFAZ, SEMARH para se planejarem em atender as normas vigentes. ALERTAMOS para a Programação da Audiência Pública em SETEMBRO para avaliar as metas atingidas.

REITERAMOS a necessidade da SEMARH solucionar junto a E&L divergência no relatório de contratos quanto modalidade da licitação, dificulta o trabalho do controle Interno a migração de dados divergentes, na listagem de contratos acima relatada pela USCC a modalidade de licitação informada “dispensa” deve ser conferida pela SEMARH – Setor de Compras e Contratos, pois não condiz com o valor dispensado por Lei em alguns casos, que seja avaliado se houve equívoco na digitação ou erro em integração de sistemas, e informado a esta Controladoria Geral das providências adotadas, o prazo de 05 dias úteis já fora estilado sem retorno até o momento da Secretaria Municipal de administração e Recursos Humanos, quanto as divergências apontados no relatório do mês de abril.

REITERAMOS o alerta quanto aos processos de indenização ponto de controle 2.2.30 – Realização de despesas irregulares – IN 68 do TCEES – CRFB/88 base legal, art 168 LC 101/2000 art. 15,16,17 e Lei 8.666/93 art. 59 parágrafo único.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS DO NORTE
CONTROLADORIA GERAL

CNPJ 36.350.312/0001-72

Alertamos sobre a necessidade de abertura de processo para apurar possíveis responsáveis por pagamentos por indenizações 2021-2022, conforme determina a Lei, conforme informa o relatório USCC é grande a demanda de processos executados sob o elemento 93 – Indenizações e restituições.

GILSANDRA IARA MARINO

Controladoria Geral PMSN