

Ofício nº 0075/2014

Sirinhaém, 15 de outubro de 2014.

À

Secretaria de Planejamento e Controle Interno

Sr. GERSON CÂMARA SILVA E SENA

ASSUNTO: Resposta ao Relatório de Auditoria nº 002/2014

Informamos a V.Sa., que foram tomadas todas providências, quanto a regularização das recomendações descritas no Relatório de Auditoria nº 002/2014.

Informamos ainda que estendemos as Recomendações para todos os processos de empenhos, ou seja não só com a transdiesel Locações Ltda.- EPP, para que fosse sanadas todas as falhas administrativas.

Quanto aos Itens 07 e 08 a Empresa em referência é optante pelo Simples Nacional, respaldada nas Leis 17.407/2008 e 17.408/2008, cujo os serviços são isentos/imunes, informações essas extraídas das NFS da Prefeitura Municipal de Bezerros, cópia em anexo.

Sem mais para o momento, renovamos nossos votos de estima e consideração.

Atenciosamente,

  
Geovânia Maria de Aguiar

Secretaria de Administração e Finanças

*CRP 2014  
15/10/14*

**PREFEITURA DOS BEZERROS**  
**Secretaria Municipal de Gestão Financeira**  
**NFSe Nota Fiscal de Serviços Eletrônica**

Número da Nota  
**000002**

Data e Hora de  
**03/02/2014 10:11:11**

Código de Verificação  
**7A4L-DXLR**



Documento Assinado Digitalmente por: GERSON CAMARA SILVA E SENA, FRANZ ARAUJO HACKER  
Acesse em: <https://efee.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 92b2f2a2-e612-424e-ab6d-8b112ab28f6e

### PRESTADOR DE SERVIÇOS



CPF/CNPJ: **04.459.575/0001-28** Inscrição Municipal: **11420**  
Nome/Razão Social: **TRANSDIESEL - LOCACOES LTDA - ME**  
Endereço: **AVN MAJOR APRIGIO DA FONSECA, 726 GALPÃO**  
Município: **BEZERROS** UF: **PE** CEP: **55660000**  
E-mail: **transdiesel.locacoes@hotmail.com** TEL: **000037282641**

### TOMADOR DE SERVIÇOS

CPF/CNPJ: **10.292.209/0001-20** Inscrição Municipal: **---** Inscrição Estadual: **---**  
Nome/Razão Social: **PREFEITURA MUNICIPAL DE SIRINHAÉM**  
Endereço: **RUA SEBASTIÃO CHAVES, 432 CENTRO**  
Município: **SIRINHAÉM** UF: **PE** CEP: **55580000**  
E-mail: **---**

### DISCRIMINAÇÃO DOS SERVIÇOS

LOCAÇÃO DE 01 (UM) VEÍCULO TIPO CAMINHONETE CABINE DUPLA 2.5 4X4, TOYOTA HILUX, NO VALOR DE R\$ 6.491,40;  
LOCAÇÃO DE 01 (UM) VEÍCULO BÁSICO, MOTOR 1.000CC, COM AR, DH, GOL, 2013, NO VALOR DE R\$ 4.219,80;  
LOCAÇÃO DE 05 (CINCO) VEÍCULOS TIPO KOMBI 2009 STAND, NO VALOR DE R\$ 22.419,00;  
LOCAÇÃO DE 01 (UM) VEÍCULO TIPO F-4000 2008, CAPACIDADE PARA 4000KG, NO VALOR DE R\$ 6.445,50. REFERENTE AO MÊS DE JANEIRO DE 2014.

ATESTO SERVIÇO EXECUTADO

EM: \_\_\_\_\_

RECURSO  
PRÓPRIO

**VALOR TOTAL DA NOTA = R\$ 39.575,70**

Atividade Prestada:

**500453 - LOCAÇÃO DE VEÍCULOS C/S MOTORISTA P"A" TLF 150% CIM 100% I**

Valor Líquido (R\$)	Valor das Deduções (R\$)	Base de Cálculo (R\$)	Aliquota (%)	Valor do ISS (R\$)
39.575,70	0,00	39.575,70	0,00%	0,00
COFINS (R\$)	INSS (R\$)	PIS (R\$)	CSLL (R\$)	IRPJ (R\$)
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

### OUTRAS INFORMAÇÕES

- Esta NFS-e foi emitida com respaldo nas Leis 17.407/2008 e 17.408/2008.  
- Os serviços referentes a esta NFS-e são isentos/imunes.  
- Optante pelo Simples Nacional.  
<https://www.tributosmunicipais.com.br/NFE-Bezerros/notaFiscalAction.do?operacao=verificarAutenticidade>



Ofício Circular SPCI n.º 031/2013

Sirinhaém, 24 de Fevereiro de 2014.

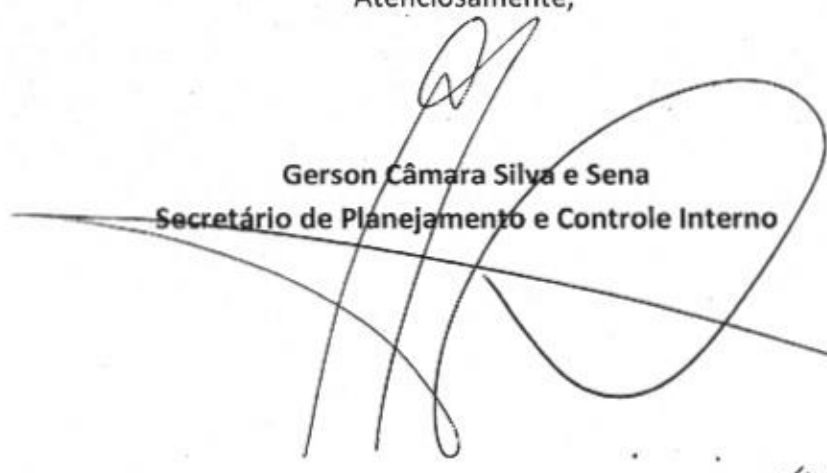
Ao Secretário de Serviços Públicos  
Sr. Jailton Soares

Prezado Senhor

Cumprimentando-o cordialmente, venho através deste solicitar as planilhas individuais de combustível, as planilhas agrupadas por secretaria, autorização de abastecimento e guia de abastecimento do mês de Dezembro, bem como relação de todos os carros pertencentes a prefeitura e os locados.

Sem mais para o momento agradeço desde já a sua atenção e colaboração.

Atenciosamente,

  
**Gerson Câmara Silva e Sena**  
**Secretário de Planejamento e Controle Interno**

*P/P Fábio Magno*  
**Jailton Macêdo Soares**  
**Secretário de Serviços**  
**Públicos**



## RELATÓRIO DE AUDITORIA

PREFEITURA MUNICIPAL DE SIRINHAÉM SISTEMA DE CONTROLE INTERNO SECRETARIA DE PLANEJAMENTO E CONTROLE INTERNO	RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 001/2014
---	--

NO EXAME EFETUADO NO CONTROLE DE ABASTECIMENTO DE COMBUSTÍVEL, SUBORDINADO FUNCIONALMENTE À SECRETARIA DE SERVIÇOS PÚBLICOS, ENCONTRAMOS AS SEGUINTE IRREGULARIDADES:

1. FALTA DA PLANILHA MENSAL CONSOLIDADA DE ABASTECIMENTO POR SECRETARIA;
2. FALTA DA VIA DE AUTORIZAÇÃO DE ABASTECIMENTO;
3. FALTAM ALGUNS MAPAS DE VIAGENS;
4. RELAÇÃO DE VEÍCULOS PRÓPRIOS E/OU LOCADOS ABASTECIDOS PELA PREFEITURA

### RECOMENDAÇÕES

PARA FINS DE REGULARIZAR AS SITUAÇÕES ACIMA DESCRITAS RECOMENDAMOS AS SEGUINTE PROVIDÊNCIAS:

1. MANTER EM ARQUIVO AS PLANILHAS MENSAIS INDIVIDUAIS, BEM COMO AS CONSOLIDADAS POR SECRETARIA;
2. EM TODAS AS GUIAS DE ABASTECIMENTOS EXPEDIDAS PELO POSTO DEVERÁ ESTAR ANEXADAS A AUTORIZAÇÃO DE ABASTECIMENTO, ONDE DEVERÁ CONTER AS QUANTIDADES DETERMINADAS DE CADA COMBUSTÍVEL;
3. MANTER NOS VEÍCULOS OS MAPAS DE VIAGENS, PARA QUE SE TENHA UM EFETIVO CONTROLE DO GASTO DE COMBUSTÍVEL E AO FINAL DO MÊS ARQUIVAR EM PASTA INDIVIDUAL;
4. MANTER EM ARQUIVO A RELAÇÃO DOS VEÍCULOS PRÓPRIOS E/OU LOCADOS ABASTECIDOS PELA PREFEITURA, BEM COMO CÓPIA DOS RESPECTIVOS DOCUMENTOS.

Secretário de Planejamento e Controle Interno

Membro do Controle Interno

Membro de Controle Interno

Ofício Circular SPCI n.º 043/2014

Sirinhaém, 25 de Fevereiro de 2014.

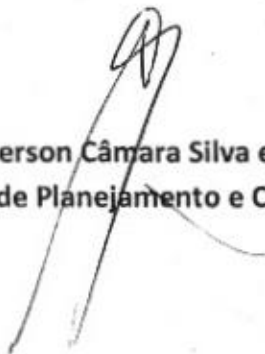
À Secretária de Administração  
Sra. Geovânia Aguiar

Prezada Senhora

Cumprimentando-a cordialmente, venho através deste encaminhar relatório de auditoria de despesa de combustível subordinado à sua Secretaria referente ao mês de Dezembro, para suas devidas providências.

Sem mais para o momento agradeço desde já a sua atenção e colaboração.

Atenciosamente,

  
Gerson Câmara Silva e Sena  
Secretário de Planejamento e Controle Interno

  
25.02.14

## RELATÓRIO DE AUDITORIA

PREFEITURA MUNICIPAL DE SIRINHAÉM SISTEMA DE CONTROLE INTERNO SECRETARIA DE PLANEJAMENTO E CONTROLE INTERNO	RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 001/2014
---	--

NO EXAME EFETUADO NA DOCUMENTAÇÃO REFERENTE À DESPESA DE COMBUSTÍVEL, SUBORDINADO FUNCIONALMENTE À SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS, ENCONTRAMOS AS SEGUINTE IRREGULARIDADES:

1. AUSÊNCIA DE INFORMAÇÃO DA PLACA DO VEÍCULO ABASTECIDO, BEM COMO O PERÍODO RELATIVO AO ABASTECIMENTO NAS NOTAS DE EMPENHO E NOTAS FISCAIS.

### RECOMENDAÇÃO

PARA FINS DE REGULARIZAR AS SITUAÇÕES ACIMA DESCRITAS RECOMENDAMOS AS SEGUINTE PROVIDÊNCIAS:

1. INSERIR NA NOTA DE EMPENHO E NOTAS FISCAIS, A INFORMAÇÃO DA PLACA DO VEÍCULO ABASTECIDO, BEM COMO O PERÍODO RELATIVO AO ABASTECIMENTO, CONFORME DISCIPLINAMENTO DO ART. 63 DA LEI 4320/64 E DECISÕES DA CORTE DO TCE.

Secretário de Planejamento e Controle Interno

Membro do Controle Interno

Membro de Controle Interno



Ofício SPCI nº 014/2014

Sirinhaém, 14 de maio de 2014


A  
Secretária de Finanças  
Sra. Geovânia Aguiar

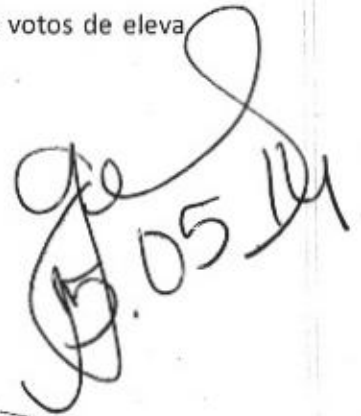
Assunto: Relatório de Auditoria

Segue em anexo o RELATÓRIO DE AUDITORIA nº 002/2014 referente ao exame efetuado nas notas de empenhos e sub-empenhos pagos a TRANSDIESEL LOCAÇÕES LTDA, no período de 01/01/2014 a 08/05/2014, para suas devidas providências no prazo de **15 dias**.

Sem mais para o momento renovamos nossos votos de elevada estima e distinta consideração.

Atenciosamente,

  
Gerson Câmara Silva e Sena  
Secretário de Planejamento e Controle Interno

  
15.05.14



## RELATÓRIO DE AUDITORIA

PREFEITURA MUNICIPAL DE SIRINHAÉM  
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO  
SECRETARIA DE PLANEJAMENTO E CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO DE  
AUDITORIA Nº  
002/2014

NO EXAME EFETUADO NAS NOTAS DE EMPENHOS E SUB-EMPENHOS PAGOS A TRANSDISEL LOCAÇÕES LTDA-EPP, NO PERÍODO DE 01/01/2014 À 08/05/2014, SUBORDINADO FUNCIONALMENTE À SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS, ENCONTRAMOS AS SEGUINTESS IRREGULARIDADES:

1. FALTA DA ATESTO EM NOTAS FICAIS;
2. FALTA NAS NOTAS DE EMPENHOS ORIUNDOS DE PROCESSOS LICITATÓRIOS A INDICAÇÃO NO CAMPO ESPECÍFICO DO: TIPO DE MODALIDADE, PROCESSO, Nº DA LICITAÇÃO E DATA DA HOMOLOGAÇÃO;
3. FALTA O CARIMBO DE IDENTIFICAÇÃO DO PREFEITO, NOS EMPENHOS E SUB-EMPENHOS;
4. FALTA O CARIMBO DE IDENTIFICAÇÃO DO ELABORADOR(A), NOS EMPENHOS E SUB-EMPENHOS;
5. FALTA O CARIMBO DE INDENTIFICAÇÃO DO LIQUIDANTE(A); NOS EMPENHOS E SUB-EMPENHOS;
6. FALTA O CARIMBO DE IDENTIFICAÇÃO DO TESOUREIRO(A), NOS EMPENHOS E SUB-EMPENHOS;
7. FALTA O RECOLHIMENTO DO ISS;
8. FALTA O RECOLHIMENTO DO IMPOSTO DE RENDA;
9. FALTA NA LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO, INSERIR NO CAMPO HISTÓRICO DA LIQUIDAÇÃO OS NÚMEROS DA(S) NOTA(S) FICAIS QUE ORIGINOU A DESPESA.
10. FALTA CÓPIA DAS NOTAS FISCAIS NOS EMPENHOS E SUB-EMPENHOS PAGOS DE FORMA FRACIANADA COM A MESMA NOTA FISCAL.

### RECOMENDAÇÕES

PARA FINS DE REGULARIZAR AS SITUAÇÕES ACIMA DESCRITAS RECOMENDAMOS AS SEGUINTESS PROVIDÊNCIAS NO PRAZO DE 15 DIAS:

1. ATESTAR AS NOTAS FISCAIS PARA COMPROVAÇÃO DA EFETIVA PRESTAÇÃO DO SERVIÇO PELA SECRETARIA COMPETENTE, NO ATO DE SUA PRESTAÇÃO;
2. INSERIR NO CAMPO ESPECÍFICO NAS NOTAS DE EMPENHOS ORIUNDOS DE PROCESSOS LICITÁRTORIOS: A MODALIDADE, PROCESSO, Nº DA LICITAÇÃO E DATA DE HOMOLOGAÇÃO;

Gerson Câmara S e Sena  
Secretário de Planejamento  
e Controle Interno





**RELATÓRIO DE AUDITORIA**

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SIRINHAÉM**  
**SISTEMA DE CONTROLE INTERNO**  
**SECRETARIA DE PLANEJAMENTO E CONTROLE INTERNO**

**RELATÓRIO DE**  
**AUDITORIA Nº**  
**002/2014**

3. CARIMBAR TODOS OS EMPENHOS E SUB-EMPENHOS PARA A DEVIDA IDENTIFICAÇÃO DO PREFEITO;
4. CARIMBAR TODOS OS EMPENHOS E SUB-EMPENHOS PARA A DEVIDA IDENTIFICAÇÃO DE QUEM ELABORA;
5. CARIMBAR TODOS OS EMPENHOS E SUB-EMPENHOS PARA A DEVIDA IDENTIFICAÇÃO DO LIQUIDANTE;
6. CARIMBAR TODOS OS EMPENHOS E SUB-EMPENHOS PARA A DEVIDA IDENTIFICAÇÃO DA TESOUREIRA;
7. DESCONTO DO ISS OU SUA JUSTIVA PELO NÃO RECOLHIMENTO;
8. DESCONTO DO IMPOSTO DE RENDA OU SUA JUSTIFICATIVA PELO NÃO RECOLHIEMNTO;
9. INSERIR NO CAMPO HISTÓRICO DA LIQUIDAÇÃO OS NÚMEROS DAS NOTAS FICAIS, COM INTUITO DE REGISTRAR E CONTROLAR A EFETIVIDADE DA DESPESA, BEM COMO IDENTIFICAR A(S) NOTA(S) FICAIS EM CASO DE EXTRAVIO DAS MESMAS.
10. ANEXAR AOS EMPENHOS E SUB-EMPENHOS CÓPIA DA NOTA FISCAL, PAGA DE FORMA FRACIONADA.

  
Gerson Câmara S. e SENA  
Secretário de Planejamento  
e Controle Interno  
Secretário de Planejamento e Controle Interno

Membro do Controle Interno

Membro de Controle Interno