



CONTROLADORIA INTERNA DO MUNICÍPIO DE VERTENTES

Rua Dr. Emídio Cavalcanti, 97, Centro – CEP: 55.770-000

Fone/Fax: (81) 3734.1156 / 3734.1109 / 3734.1040

E-mail: controleinterno.vertentes.pe@gmail.com

ESTADO DE PERNAMBUCO



Documento Assinado Digitalmente por: ROMERO LEAL FERREIRA, MARIANE NASCIMENTO DOS ANJOS LEAL
Acesse em: <https://stc.e-ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 69b274b2-5662-49c3-beac-444345039ad0

RELATÓRIO DE AUDITORIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE VERTENTES
EXERCÍCIO 2021



CONTROLADORIA INTERNA DO MUNICÍPIO DE VERTENTES

Rua Dr. Emídio Cavalcanti, 97, Centro – CEP: 55.770-000

Fone/Fax: (81) 3734.1156 / 3734.1109 / 3734.1040

E-mail: controleinterno.vertentes.pe@gmail.com

ESTADO DE PERNAMBUCO



Documento Assinado Digitalmente por: ROMERO LEAL FERREIRA, MARIANE NASCIMENTO DOS ANIOS LEAL
Acesse em: <https://stc.e-ice.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 69b274b2-5662-49c3-beac-444345039ad0

RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO DA AQUISIÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE KITS ALIMENTARES AOS ESTUDANTES DO ENSINO PÚBLICO DA EDUCAÇÃO BÁSICA MUNICIPAL, PELA PREFEITURA MUNICIPAL DE VERTENTES, NO PERÍODO DA PANDEMIA DE COVID-19, DURANTE O EXERCÍCIO 2021.

APRESENTAÇÃO

O Controle Interno do Município de Vertentes, no desempenho de suas funções, apresenta relatório a ser encaminhado ao Poder Executivo Municipal, mediante auditoria realizada sobre a avaliação da aquisição e distribuição de kits alimentares aos estudantes do ensino público da educação básica municipal, pela Prefeitura Municipal de Vertentes, no período da pandemia de Covid-19, durante o exercício 2021.

AVALIAÇÕES DO CONTROLE INTERNO

INFORMAÇÕES GERAIS

Diante à situação de pandemia da Covid-19 e, conseqüentemente, a suspensão das aulas presenciais, foi autorizado pelo Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação (FNDE) a distribuição de gêneros alimentícios em forma de kits para as famílias dos estudantes da rede de educação básica.

No início do ano letivo, em 08/02/2021, o município seguiu as recomendações do Estado de Pernambuco mantendo as aulas remotas, visto que, era necessário devido ao aumento dos casos com a covid-19.

Em 11 de junho de 2021, o município decretou através do Decreto Municipal nº 22/2021 que “Intensifica as medidas sanitárias para o enfrentamento do avanço do novo coronavírus (covid-19) no município de Vertentes-PE, suspendendo o retorno das aulas presenciais e dá outras providências.” E, posteriormente, em 22 de julho de 2021, o município decretou através do Decreto Municipal nº 32/2021 que “Flexibiliza as medidas sanitárias



CONTROLADORIA INTERNA DO MUNICÍPIO DE VERTENTES

Rua Dr. Emídio Cavalcanti, 97, Centro – CEP: 55.770-000

Fone/Fax: (81) 3734.1156 / 3734.1109 / 3734.1040

E-mail: controleinterno.vertentes.pe@gmail.com

ESTADO DE PERNAMBUCO



Documento Assinado Digitalmente por: ROMERO LEAL FERREIRA, MARIANE NASCIMENTO DOS ANIOS LEAL
Acesse em: <https://stc.e-ice.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 69b274b2-5662-49c3-beac-444345039ad0

para o enfrentamento do avanço do novo coronavírus (covid-19) no Município de Vertentes - PE, autorizando o retorno das aulas presenciais e dá outras providências.” Retomando as aulas na modalidade híbrida em 15/09/2021.

Em relação às aquisições dos kits alimentares, durante o exercício 2021 foram realizados pela Prefeitura Municipal de Vertentes dois procedimentos licitatórios: O Pregão Eletrônico N° 003/2021 e N° 006/2021 para aquisição de kits de alimentos componentes da merenda escolar destinados aos alunos matriculados na rede pública de ensino, em todos os níveis, etapas e modalidades, através do Programa Nacional de Alimentação Escolar – PNAE, durante a situação de emergência decorrente da pandemia do coronavírus (covid-19), em Vertentes.

Também foi criado todo um planejamento para a distribuição dos kits alimentares, com o seguinte calendário: Iniciando em 30/03/2021 à 01/04/2021, no período manhã e tarde das 08:00 às 12:00/ 13:00 às 17:00. E posteriormente em 29/06/2021 à 01/07/2021, no período manhã e tarde das 08:00 às 12:00/ 13:00 às 17:00. Para a retirada do kit alimentação era exigido a certidão de nascimento ou RG do aluno e documento de identificação do responsável.



CONTROLADORIA INTERNA DO MUNICÍPIO DE VERTENTES

Rua Dr. Emídio Cavalcanti, 97, Centro – CEP: 55.770-000

Fone/Fax: (81) 3734.1156 / 3734.1109 / 3734.1040

E-mail: controleinterno.vertentes.pe@gmail.com

ESTADO DE PERNAMBUCO



Documento Assinado Digitalmente por: ROMERO LEAL FERREIRA, MARIANE NASCIMENTO DOS ANJOS LEAL
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 69b274b2-5662-49c3-beac-444345039ad0

CONCLUSÃO

A Prefeitura Municipal de Vertentes, através da Secretaria Municipal de Educação, realizou no exercício de 2021 a entrega dos kits alimentação para todos os alunos da Rede Municipal de Ensino, conforme registros em anexo.

Todo processo de planejamento, acompanhamento e registros das entregas dos Kits Alimentação, foram realizados em consonância com as recomendações do Ministério Público. Medida que faz parte de uma série de ações que foram adotadas pela administração municipal durante a pandemia do novo coronavírus.

De acordo com a titular da Pasta de Educação, Rayanne Vieira, desde o início da suspensão das aulas a Secretaria vem estudando e planejando maneiras efetivas para administrar os recursos do PNAE, com a finalidade de manter o cumprimento da Constituição Federal que garante a todos os alunos o direito a educação e a merenda escolar.

Em face das constatações encontradas no decorrer dos trabalhos de auditoria, ficou explícito o planejamento e compromisso desta secretaria com o referido objeto, conforme relatado. Desde à aquisição até a distribuição, verificou-se que foi realizado de forma organizada e eficaz.

Em resumo, cabe destacar que as análises efetuadas por esta Auditoria se restringiram ao exercício 2021, abrangendo a atuação da Prefeitura Municipal, através de sua Secretaria Municipal de Educação. Este controle interno participará ativamente destas conferências juntamente com a elaboração de relatórios que serão encaminhados ao gestor municipal, a fim de garantir maior controle, eficiência e eficácia na gestão financeira e pessoal desta Edilidade.

Vertentes, 04 de outubro de 2021.

MARIANE
NASCIMENTO DOS
ANJOS
LEAL:07916667436

Assinado de forma digital
por MARIANE
NASCIMENTO DOS ANJOS
LEAL:07916667436

Mariane Nascimento dos Anjos
Controladora Geral



ANEXO

REGISTROS DE ENTREGA DOS KITS DE ALIMENTAÇÃO EXERCÍCIO 2021

➤ CRECHE MUNICIPAL ALICE SANTOS DE LIMA



➤ CRECHE MUNICIPAL ANTÔNIO CARNEIRO





➤ ESCOLA MUNICIPAL NOSSA SENHORA DE FÁTIMA



➤ CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL MUNICIPAL MARIA ENEDINA



➤ ESCOLA MUNICIPAL SÃO LUIZ





➤ ESCOLA MUNICIPAL PROFESSOR DOMINGOS PEREIRA



➤ ESCOLA MUNICIPAL JOAQUIM RIBEIRO



➤ ESCOLA MUNICIPAL PROFESSORA ODETE BEZERRA





➤ ESCOLA MUNICIPAL SÃO JOÃO DO FERRAZ



➤ ESCOLA MUNICIPAL ABÍLIO PANTA DE QUEIROZ



➤ ESCOLA MUNICIPAL PADRE ROCHA





CONTROLADORIA INTERNA DO MUNICIPIO DE VERTENTES

Rua Dr. Emídio Cavalcanti, 97, Centro – CEP: 55.770-000

Fone/Fax: (81) 3734.1156 / 3734.1109 / 3734.1040

E-mail: controleinterno.vertentes.pe@gmail.com

ESTADO DE PERNAMBUCO



Documento Assinado Digitalmente por: ROMERO LEAL FERREIRA, MARIANE NASCIMENTO DOS ANIOS LEAL
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 69b274b2-5662-49c3-beac-444345039ad0

RELATÓRIO DE AUDITORIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE VERTENTES
EXERCÍCIO 2021



CONTROLADORIA INTERNA DO MUNICÍPIO DE VERTENTES

Rua Dr. Emídio Cavalcanti, 97, Centro – CEP: 55.770-000

Fone/Fax: (81) 3734.1156 / 3734.1109 / 3734.1040

E-mail: controleinterno.vertentes.pe@gmail.com

ESTADO DE PERNAMBUCO



Documento Assinado Digitalmente por: ROMERO LEAL FERREIRA, MARIANE NASCIMENTO DOS ANIOS LEAL
Acesse em: <https://stc.eitec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 69b274b2-5662-49c3-beac-444345039ad0

RELATÓRIO DE ANÁLISE NA TRANSPARÊNCIA DO COVID-19 EXERCÍCIO 2021

APRESENTAÇÃO

O Controle Interno do Município de Vertentes, no desempenho de suas funções, apresenta relatório a ser encaminhado ao Poder Executivo Municipal, mediante auditoria realizada na transparência do Covid-19.

AVALIAÇÕES DO CONTROLE INTERNO

INFORMAÇÕES GERAIS

- **O que é a Covid-19?**

De acordo com Ministério da Saúde, “A Covid-19 é uma infecção respiratória aguda causada pelo coronavírus SARS-CoV-2, potencialmente grave, de elevada transmissibilidade e de distribuição global.” Com o crescimento da Covid-19, a doença foi caracterizada pela Organização Mundial de Saúde – OMS uma pandemia.

Em um breve resumo, no ano de 2020 o mundo parou e teve que se adaptar a essa triste realidade. Não foi diferente na gestão pública, houve novos desafios onde muitos esforços e mudanças foram e ainda são necessários para enfrentar a doença, como também ajudar toda população.

Dessa forma, os órgãos de controle criaram normas e recomendações para orientar o setor público de como proceder no enfrentamento da emergência de saúde pública do novo coronavírus (COVID-19). Dentre elas: A transparência das prefeituras municipais, no que diz respeito à



CONTROLADORIA INTERNA DO MUNICÍPIO DE VERTENTES

Rua Dr. Emídio Cavalcanti, 97, Centro – CEP: 55.770-000

Fone/Fax: (81) 3734.1156 / 3734.1109 / 3734.1040

E-mail: controleinterno.vertentes.pe@gmail.com

ESTADO DE PERNAMBUCO



Documento Assinado Digitalmente por: ROMERO LEAL FERREIRA, MARIANE NASCIMENTO DOS ANIOS LEAL
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 69b274b2-5662-49c3-beac-444345039ad0

transparência pública das contratações e aquisições relacionadas à COVID-19.

Em 2021 tivemos um grande avanço com a criação das vacinas contra a Covid-19, trazendo esperança novamente para toda sociedade.

Os achados de auditoria irão detalhar todos os pontos de cumprimento por parte da Prefeitura Municipal de Vertentes, no que trata o referido tema.

ACHADOS DE AUDITORIA

O município de Vertentes possui Sítio Eletrônico Oficial, pelo endereço: www.vertentes.pe.gov.br. Também possui o portal da transparência, disponível no Sítio Oficial em local de fácil percepção.

Foi criada seção específica de transparência da COVID-19, conforme orientações dos controles externos. Todavia, é um assunto que sempre surge à necessidade de atualizações. Hoje, a referida seção específica contém as seguintes informações disponíveis:

- ✓ Despesas
- ✓ Receitas;
- ✓ Licitações;
- ✓ Resoluções CIB/PE;
- ✓ Decretos Municipais;
- ✓ Portarias;
- ✓ Plano de Contingência;
- ✓ Plano Municipal de vacinação;
- ✓ Plano Operacional contra a Covid-19;



CONTROLADORIA INTERNA DO MUNICÍPIO DE VERTENTES

Rua Dr. Emídio Cavalcanti, 97, Centro – CEP: 55.770-000

Fone/Fax: (81) 3734.1156 / 3734.1109 / 3734.1040

E-mail: controleinterno.vertentes.pe@gmail.com

ESTADO DE PERNAMBUCO



Documento Assinado Digitalmente por: ROMERO LEAL FERREIRA, MARIANE NASCIMENTO DOS ANIOS LEAL
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 69b274b2-5662-49c3-beac-444345039ad0

- ✓ As contratações e aquisições com base na Lei N° 13.979/2020;
- ✓ Boletins Informativos da COVID-19;
- ✓ Vacinômetro.

Durante o exercício 2020, houve o Levantamento de Transparência Pública Covid-19 – Prefeituras, realizado pelo Tribunal de Contas de Pernambuco. Também objeto de auditoria interna em 2020 por este órgão de controle interno, conforme exposto abaixo:

“Com o objetivo de verificar o cumprimento, por parte das prefeituras municipais, da transparência pública das contratações e aquisições por elas realizadas, com fulcro na Lei Federal n° 13.979/2020, durante o período de enfrentamento da emergência de saúde pública do novo coronavírus (COVID-19), foi realizado levantamento nos Sítios Oficiais e Portais de Transparência de todas as prefeituras do estado de Pernambuco.”

Destaca-se: “O resultado consolidado das avaliações realizadas nos sítios oficiais e portais de transparência das prefeituras municipais do estado de Pernambuco, no que diz respeito à transparência pública das contratações e aquisições relacionadas à COVID-19, bem como ao acesso à informação dado ao cidadão por meio do Serviço Eletrônico de Informação ao Cidadão (e-SIC) durante o período da pandemia do coronavírus.”

Critérios de Avaliação

1. Foi encontrado, em busca na internet, o sítio oficial da UJ?
2. Foi possível acessar o sítio oficial e o portal de transparência?
3. Há seção específica relacionada à COVID-19 no sítio oficial ou no portal de transparência?
4. A seção específica da COVID-19 disponibiliza as informações das Contratações/Aquisições firmados?



CONTROLADORIA INTERNA DO MUNICÍPIO DE VERTENTES

Rua Dr. Emídio Cavalcanti, 97, Centro – CEP: 55.770-000

Fone/Fax: (81) 3734.1156 / 3734.1109 / 3734.1040

E-mail: controleinterno.vertentes.pe@gmail.com

ESTADO DE PERNAMBUCO



Documento Assinado Digitalmente por: ROMERO LEAL FERREIRA, MARIANE NASCIMENTO DOS ANJOS LEAL
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 69b274b2-5662-49c3-beac-444345039ad0

5. A ferramenta de pesquisa disponível no sítio oficial e/ou no portal de transparência leva a conteúdo da seção específica do COVID-19?
6. A seção específica da COVID-19 possibilita gravação de relatórios em diversos formatos eletrônicos?
7. Há possibilidade de envio de pedidos de informação de forma eletrônica (e-SIC)?
8. A solicitação por meio do e--SIC é simples?
9. O e-SIC possibilita o acompanhamento posterior da solicitação?

Avaliação

Atende

Atende parcialmente

Não atende

“A avaliação no município de Vertentes foi realizada em 01 de junho de 2020. Atendeu a maioria dos critérios, ficando atendendo parcialmente apenas ao critério 6, pois gera relatórios somente em PDF.”

Com objetivo de sempre melhorar, a Prefeitura Municipal implementou em seu Sítio Oficial a Ouvidoria Municipal, em setembro de 2021. Uma forma de conhecer melhor os principais problemas enfrentados pelos cidadãos, por meio de um canal onde podem apresentar sugestões, reclamações, solicitações, elogios e denúncias sobre a prestação de serviços públicos.

A Ouvidoria Municipal poderá funcionar em conjunto com o Serviço de Informações ao Cidadão-SIC, sendo ambos subordinados à este órgão de controle interno.



CONTROLADORIA INTERNA DO MUNICÍPIO DE VERTENTES

Rua Dr. Emídio Cavalcanti, 97, Centro – CEP: 55.770-000

Fone/Fax: (81) 3734.1156 / 3734.1109 / 3734.1040

E-mail: controleinterno.vertentes.pe@gmail.com

ESTADO DE PERNAMBUCO



Documento Assinado Digitalmente por: ROMERO LEAL FERREIRA, MARIANE NASCIMENTO DOS ANJOS LEAL
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 69b274b2-5662-49c3-beac-444345039ad0

CONCLUSÃO

A finalidade deste relatório é demonstrar alterações e implementações realizadas no Sítio Oficial e Portal da Transparência do município, diante das exigências e recomendações expedidas por órgãos de controle externos, originadas da situação de calamidade pública instaurada no país devido à pandemia do Coronavírus (COVID-19).

A auditoria foi realizada no período de 1 semana, cuja coleta de dados se deu através das resoluções emitidas pelo Tribunal de Contas e pesquisa de informações no Sítio Eletrônico Oficial e Portal da Transparência da Prefeitura Municipal das Vertentes.

Em face das constatações encontradas no decorrer dos trabalhos de auditoria, foi verificado que atualmente a Prefeitura Municipal está investindo ainda mais na transparência do município, a fim de atingir uma melhor transparência e um melhor cumprimento das recomendações dos controles externos.

No entanto, mesmo diante de resultados positivos, este controle interno permanecerá dando andamento a estas conferências juntamente com a elaboração de relatórios que serão encaminhados ao gestor municipal, devido ainda estarmos vivenciando a situação da pandemia; e, principalmente, por não ser possível prever futuras demandas.

Vertentes, 25 de novembro de 2021.

MARIANE
NASCIMENTO DOS
ANJOS
LEAL:07916667436

Assinado de forma digital
por MARIANE
NASCIMENTO DOS ANJOS
LEAL:07916667436

Mariane Nascimento dos Anjos
Controladora Geral