



SECRETARIA DE ESTADO DA TRANSPARÊNCIA E CONTROLE

RELATÓRIO DE AUDITORIA N° 02/2019

**PORTARIA N°: 17/2019/SETC DE 03 DE JUNHO DE 2019**

**ÓRGÃO:** Secretaria de Estado da Saúde

**EQUIPE DE AUDITORIA:** Ananda Goes da Silva Monte Alegre e Juliana Alcântara Moreira Mendonça

Os trabalhos foram realizados em observância às normas e procedimentos de controle interno, aplicáveis ao serviço público estadual, consoante as disposições das Leis nº 3.630/1995, e art. 12 da Lei nº 7.950/2014, cujos resultados dos exames são apresentados a seguir:

**I – DO OBJETIVO**

O Secretário de Estado da Transparência e Controle – SETC/SE, no uso das atribuições legais, sobretudo daquelas previstas no art. 67 da Constituição do Estado de Sergipe, constituiu **Equipe de Auditoria**, para analisar e fiscalizar o Contrato nº 076/2017, firmado com a empresa Morumbi Industrial LTDA, CNPJ nº 10.248.459/0001-18.

**II – DO OBJETO**

Verificar e fiscalizar a conformidade dos pagamentos referentes ao Contrato nº 076/2017, firmado entre a Secretaria de Estado da Saúde - SES e a empresa Morumbi Industrial LTDA, inclusive com inspeções “in loco”, de modo a se verificar o cumprimento da efetividade da Política Pública Governamental.

**III – DOS FATOS**

A denunciante, em Denúncia apresentada nesta Secretaria de Estado de Transparência e Controle, relatou que celebrou com a Secretaria de Estado da Saúde o contrato de nº 076/2017 em 11/12/2017, tendo sido empenhada originalmente a nota 2017NE005180, que posteriormente fora

substituída pelas notas 2018NE0066259 e 2018NE000516.

Informou ainda que o valor a ser recebido seria de R\$ 5.319.990,00 (cinco milhões, trezentos e dezenove mil, novecentos e noventa reais), sendo que esses valores se tratariam de verba doada pelo Tribunal de Contas do Estado de Sergipe.

Entretanto, apesar de relatar que o objeto do contrato já estava pronto em sua integralidade para ser entregue, até o momento em que foi feita a denúncia a Secretaria Estadual de Saúde não havia efetuado o pagamento convencionado.

Esse é o breve resumo dos fatos.

#### IV – DAS CONSTATAÇÕES:

A Secretaria de Estado de Transparência e Controle constituiu equipe de auditoria com a finalidade de verificar o objeto da denúncia, inclusive com inspeções “in loco”.

Após a juntada de documentos necessários para verificação do objeto da denúncia, foi constatado que o contrato nº 076/2017 firmado entre a denunciante e o denunciado perfaz o valor de R\$ 2.709.995,00 (dois milhões setecentos e nove mil novecentos e noventa e cinco reais).

Em 20/02/2019 foi firmado um termo de compromisso de entrega de bem e pagamento entre o Estado de Sergipe, através da Secretaria de Estado da Saúde, e a Morumbi Industrial LTDA na qual a Morumbi se comprometeu a viabilizar a realização de vistoria, técnica e do funcionamento de todo equipamento que integra o bem e a Secretaria de Estado da Saúde a realizar em até 05 (cinco) dias úteis contados da assinatura do termo, o pagamento do valor equivalente a 30% (trinta por cento) do valor do contrato, e em até 30 (trinta) dias contados do pagamento inicial, o pagamento do valor dos 70% (setenta por cento) restante, condicionado a apresentação do atestado da vistoria a ser realizado.

A quitação do contrato conforme tabela abaixo:

EMPENHO	DATA DO PAGAMENTO	VALOR DO PAGAMENTO	VALOR DO CONTRATO	SALDO A PAGAR
2019NE002334	26/02/2019	R\$ 709.995,00	R\$ 2.709.995,00	R\$ 2.000.000,00
2019NE002333	26/02/2019	R\$ 103.003,50	R\$ 2.709.995,00	R\$ 1.896.996,50
2019NE002333	29/03/2019	R\$ 1.896.996,50	R\$ 2.709.995,00	R\$ -
-	-	R\$ 2.709.995,00	R\$ 2.709.995,00	R\$ -




#### **IV – CONCLUSÃO**

O pagamento foi quitado dentro do prazo estabelecido no Termo de Compromisso citado neste relatório, de acordo com as Ordens Bancárias de 26/02/2019 e 29/03/2019, anexadas aos autos, sendo a primeira ordem bancária nos valores de R\$ 103.003,50 (centro e três mil, três reais e cinquenta centavos) e de R\$ 709.995,00 (setecentos e nove mil, novecentos e noventa reais) e a segunda no valor de R\$ 1.896.996,50 (um milhão, oitocentos e noventa e seis mil, novecentos e noventa e seis reais e cinquenta centavos), totalizando R\$ 2.709.995,00 (dois milhões setecentos e nove mil novecentos e noventa e cinco reais).

É o Relatório.

Aracaju, 15 de julho de 2019.

  
**ANANDA GOES DA SILVA MONTE ALEGRE**  
Assessora de Auditoria /SETC

  
**JULIANA ALCÂNTARA MOREIRA MENDONÇA**  
Coordenadora Técnica e Administrativa de Auditoria/SETC