



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

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE CONTROLE INTERNO

Órgão: Prefeitura Municipal de Cumbe

Período: 01/04/2023 a 30/06/2023

Em cumprimento as determinações legais, em observância ao que dispõe a Resolução TCE/SE nº 206 de 1º de novembro de 2001, o Controle Interno realizou análise da execução orçamentária, financeira e patrimonial do órgão supramencionado, correspondente ao **2º trimestre do corrente exercício**, cujos resultados relatamos abaixo:

1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2022/2025 foi aprovado pela Lei Municipal nº **389/2021** de **13 de outubro de 2021**.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2023 foi aprovada através da Lei Municipal nº **402/2022** de **22 de junho de 2022**, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº **410/2022** de **20 de dezembro de 2022**, estimou a receita e fixou a despesa em **R\$ 25.500.000,00** (vinte e cinco milhões e quinhentos mil reais), assim distribuídos:

Receitas Correntes	29.206.175,81
Receitas de Capital	328.000,00
Dedução do Fundeb	-4.034.175,81
TOTAL	25.500.000,00
Despesas Correntes	23.120.431,90
Despesas de Capital	2.354.444,85
Reserva de Contingência	25.123,25
TOTAL	25.500.000,00

2 – RECEITA E TESOURARIA:



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

2.1 – A receita arrecadada no período totalizou em **R\$ 6.945.786,17** (seis milhões novecentos e quarenta e cinco mil setecentos e oitenta e seis reais e dezessete centavos). Das fontes de receita destacam-se as transferências correntes, conforme demonstramos a seguir:

FONTES DE RECEITA	VALOR (R\$)
RECEITAS CORRENTES	6.860.192,11
Receita Tributária	277.510,18
Receita de Contribuições	29.141,08
Receita Patrimonial	64.186,66
Receita de Serviços	0,00
Transferências Correntes	6.489.354,19
Outras Receitas Correntes	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	1.057.328,10
Alienação de Bens	0,00
Transferências de Capital	1.057.328,10
Outras Receitas de Capital	0,00
DEDUÇÃO DO FUNDEB	(-971.734,04)
Dedução Receita p/Form. do Fundeb	(-965.697,83)
TOTAL	6.945.786,17

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/06/2023, importava em **R\$ 3.463.701,42** (três milhões quatrocentos e sessenta e três mil setecentos e um reais e quarenta e dois centavos), assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	262.147,80
Bancos c/ vinculado	498.154,43
Bancos Aplicação	2.703.399,19
TOTAL	3.463.701,42

Os saldos das contas acima foram conferidos individualmente através dos registros analíticos existentes na contabilidade.

Verificando o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de **R\$ 3.454.789,44** (três milhões quatrocentos e cinquenta e quatro mil setecentos e oitenta e nove reais e quarenta e quatro centavos), cuja diferença entre o saldo contábil equivale às conciliações do período.



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

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 2.745.225,23** (dois milhões setecentos e quarenta e cinco mil duzentos e vinte e cinco reais e vinte e três centavos) O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 6.228.341,48** (seis milhões duzentos e vinte e oito mil trezentos e quarenta e um reais e quarenta e oito centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 5.697.651,84** (cinco milhões seiscentos e noventa e sete mil seiscentos e cinquenta e um reais e oitenta e quatro centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 21.399.478,15	R\$ 5.751.169,81	R\$ 5.225.226,18
Neste trimestre	R\$ 2.745.225,23	R\$ 6.228.341,48	R\$ 5.697.651,84
Acumulado	R\$ 24.144.703,38	R\$ 11.979.511,29	R\$ 10.922.878,02

3.2 – Foram abertos no período créditos adicionais, conforme detalhamento abaixo:

Créditos Suplementares	R\$ 4.565.178,60
Créditos Especiais	R\$ 0,00
Créditos Extraordinários	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 4.565.178,60

3.3 – DOAÇÕES

No período em exame, considerando a despesa efetivamente liquidada, observa-se que a Prefeitura aplicou recursos da ordem de **R\$ 362.733,51** (trezentos e sessenta e dois mil setecentos e trinta e três reais e cinquenta e um centavos) com doações a pessoas carentes, assim distribuídos:

Auxílio Transporte	0,00
Material de Distribuição Gratuita	210.682,71
Outros Auxílios Financeiros a PF	152.050,80
TOTAL	362.733,51



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

Observamos a existência da Lei nº 116/2016, de 06 de maio de 2016, que autoriza a destinação de recursos públicos para doações a entes privados, conforme estabelece o art. 26, da Lei Complementar Federal nº 101/00 (LRF).

3.4 – DIÁRIAS

No período, foram concedidas diárias a servidores e agentes políticos no valor de **R\$ 42.400,00** (quarenta e dois mil e quatrocentos reais).

4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

4.1 – SUBSÍDIOS

Os subsídios do Prefeito, Vice-Prefeito e Secretário para a atual legislatura foram fixados através da Lei nº **372/2020** de **13 de novembro de 2020**, assim discriminados;

Item	Valor Recebido (Bruto)
Prefeito	20.257,80
Vice-Prefeito	13.505,20
Secretários	4.000,00

4.2 – REPASSE AO PODER LEGISLATIVO

O total da despesa com o Poder Legislativo Municipal, considerando os repasses efetuados até o período em exame, atingiu o montante de **R\$ 700.266,72** (setecentos mil duzentos e sessenta e seis mil e setenta e dois centavos.). Levando-se em consideração o valor já transferido e o limite máximo estabelecido pelo art. 29-A da Constituição Federal (7% da receita do exercício anterior), que equivale a **R\$ 1.400.557,39** (Um milhão, quatrocentos mil quinhentos e cinquenta e sete reais e trinta e nove centavos), depreende-se que ainda falta repassar nos meses subsequentes **R\$ 700.290,67** (setecentos mil duzentos e noventa reais e sessenta e sete centavos).

4.3 – GASTO COM O ENSINO

4.3.1 – APLICAÇÃO NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

Os gastos totais com a manutenção e desenvolvimento do ensino atingiram, até o período em análise, o montante de **R\$ 2.571.122,76** (dois milhões quinhentos e setenta e



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

um mil centos e vinte e dois reais e setenta e seis centavos), equivalentes a **25,13%** (vinte e cinco vírgula treze por cento) da receita resultante de impostos e transferências, conforme quadro abaixo:

GASTOS COM MANUT. E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	
Receita de impostos e transferências	10.229.329,79
<u>Valor mínimo a ser aplicado na manutenção e des. do ensino</u>	2.557.332,45
Gastos com o MDE	605.128,08
Valor da dedução para a formação do Fundeb	1.965.994,68
<u>Valor aplicado na manutenção de desenvolvimento do ensino</u>	2.571.122,76
<u>Percentual aplicado</u>	25,13%
<u>Superávit</u>	13.790,31

4.3.2 – FUNDEB

Do total da receita do FUNDEB arrecadada até o período, foram utilizados **R\$ 1.792.090,12** (um milhão setecentos e noventa e dois mil noventa reais e doze centavos) na remuneração de profissionais da educação básica. Este valor equivale a **105,86%** (cento e cinco vírgula oitenta e seis por cento) do total arrecadado, estando, portanto, em adequação dos gastos para atingir o que estabelece na **Lei Federal nº 14.113 de 25 de janeiro de 2020**, conforme constatamos no demonstrativo abaixo:

GASTOS COM O FUNDEB - 70%	
Receita do FUNDEB (Transf. Fundeb + Aplicação Fundeb)	1.692.945,16
<u>70% da receita do FUNDEB</u>	1.185.061,61
Valor aplicado na remuneração dos profissionais da educação básica	1.792.090,12
<u>Percentual de Gastos Aplicado</u>	105,86%
<u>Superávit</u>	607.028,51

4.4 – GASTOS COM A SAÚDE



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

Os gastos totais da administração com ações e serviços públicos de saúde, até o período em análise, totalizou o montante de **R\$ 1.333.755,81** (um milhão trezentos e trinta e três mil setecentos e cinquenta e cinco reais e oitenta e um centavos), equivalentes a **13,04%** (treze virgula zero quatro por cento) da receita resultante de impostos e transferências, conforme quadro abaixo:

GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	
<u>Receita de impostos e transferências</u>	10.229.329,79
<u>Valor mínimo a ser aplicado em ações e serv. de saúde</u>	1.534.399,47
Valor aplicado em ações e serviços de saúde descontando Auxílio Financ a PF.	1.333.755,81
<u>Percentual aplicado</u>	13,04%
<u>Déficit</u>	-200.643,66

4.5 – DESPESA TOTAL COM PESSOAL

A despesa total com pessoal do Poder Executivo até o período em análise, apurada de acordo com o disposto no art. 18, § 2º, da Lei Complementar Federal nº 101/00, corresponde a **48,55%** (quarenta e oito virgula cinquenta e cinco por cento) da receita corrente líquida, conforme dados abaixo:

GASTOS COM PESSOAL – ÚLTIMOS 12 MESES	
Receita Corrente Líquida	22.927.676,51
Aplicado em pessoal (valor liquidado com devidas deduções e com base na Resolução TCE/SE nº 321/2019)	11.132.079,66
<u>Percentual de comprometimento em relação a RCL</u>	48,55%
Os cálculos de gastos com pessoal foram apurados levando-se em consideração o último mês em referência e os onze imediatamente anteriores (art. 18, § 2º, LRF)	

5. PROCESSOS LICITATÓRIOS E SUAS DISPENSAS/INEXIGIBILIDADES

ABRIL/2023
PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE CUMBE/SE



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

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
-	MINUTA DE EDITAL	TOMADA DE PREÇOS 02/2023	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA A EXECUÇÃO DA OBRA DE REVITALIZAÇÃO DO CANTEIRO CENTRAL E DA PRAÇA DA IGREJA MATRIZ.	-
5º TERMO ADITIVO	5º TERMO ADITIVO	SOEDIS EMPREENDIMENTOS LTDA.	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO DE VIAS PÚBLICAS.	-
INEXIGIBILIDADE	Nº017/2023	AGIL CONSTRUÇÕES E INSTALAÇÕES LTDA.	SERVIÇO DE ELABORAÇÃO DE PROJETOS, ORÇAMENTO E ANÁLISE DE LICITAÇÃO DE OBRAS.	R\$ 50.640,00
TOMADA DE PREÇO	Nº002/2023	CONSTRUTORA E INCORPORADORA HMR EIRELI – EPP	EMPRESA ESPECIALIZADA PARA A EXECUÇÃO DA OBRA DE REVITALIZAÇÃO DO CANTEIRO CENTRAL E PRAÇA DA IGREJA MATRIZ DE CUMBE.	R\$ 648.800,29

ABRIL/2023
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CUMBE/SE
(SEM MOVIMENTO)

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
------------	----------------	------------	--------	---------------

ABRIL/2023
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CUMBE/SE

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
PREGÃO PRESENCIAL ATA DE RP Nº 002/2023	Nº 002/2023	J BRASIL COMERCIAL DE ALIMENTOS LTDA	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A AQUISIÇÃO DE CESTAS BÁSICAS PARA ATENDER A DEMANDA DO FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL.	R\$ 225.000,00

MAIO/2023
PREFEITURA DO MUNICIPIO DE CUMBE/SE

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
PREGÃO PRESENCIAL	Nº 001-2023	MINUTA DE EDITAL	REGISTRO DE PREÇO PARA CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM SERVIÇOS DE LIMPEZA EM VIAS PÚBLICAS NA SEDE DO MUNICIPIO.	-
PREGÃO PRESENCIAL	Nº 002/2023	MINUTA DE EDITAL	REGISTRO DE PREÇO PARA CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM SERVIÇOS DE LIMPEZA EM VIAS PÚBLICAS NA SEDE DO MUNICIPIO	-
10º TERMO DE ADESÃO	-	ALVES & SOARES COMERCIAL DE MOVEIS EIRELI	1º TERMO DE ADESÃO A ATA DE REGISTRO DE PREÇO Nº 26/2022, REFERENTE AO PREGÃO ELETRONICO Nº 017/2022 DA PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA	-



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

			SENHORA APARECIDA.	
TOMADA DE PREÇOS	Nº001/2023	ELLITE CONSULTORIA, EMPREENDIMENTOS E LOCAÇÃO EIRELI	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA A EXECUÇÃO DA OBRA DE PAVIMENTAÇÃO EM PARALELEPÍPADO DAS RUAS A, B e C DO POVOADO GADO DA PRAIA.	R\$ 283.001,73
1º TERMO ADITIVO AO CONT.	Nº 015/2023	KRM MULTISERVICE LTDA	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM OBRAS E SERVIÇOS DE ENGENHARIA, PARA EXECUÇÃO DE REFORMAS EM QUATRO ESCOLAS DA REDE MUNICIPAL DE ENSINO.	R\$ 65.541,56
1º TERMO DE APOSTILAMENTO DO PREGÃO ELETRONICO	Nº 001/2023	COMERCIAL JACARANDÁ EIRELI – EPP	AQUISIÇÃO DE GENEROS ALIMENTICIOS.	R\$ 114.261,51

MAIO/2023
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CUMBE/SE

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
TERMO DE ADESÃO	Nº 001/2023	SAMAM VEICULOS LTDA	ADESÃO A ATA DE REGISTRO DE PREÇO Nº006/2022 VISANDO A FUTURA CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA A AQUISIÇÃO DE VEICULO (TIPO AMBULANCIA).	R\$ 283.980,00

MAIO/2023
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CUMBE/SE
(SEM MOVIMENTO)

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
------------	----------------	------------	--------	---------------

JUNHO/2023
PREFEITURA DO MUNICIPIO DE CUMBE/SE

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
DISPENSA	Nº 010/2023	FRANCISCO ALVES DOS SANTOS	LOCAÇÃO DE IMÓVEL/GALPÃO.	-
INEXIGIBILIDADE	Nº 018/2023	DANTAS PRODUÇÕES E EVENTOS LTDA	CONTRATAÇÃO DE SHOW ARTISTICO DA BANDA FULO DE MANDACARU, EM COMEMORAÇÃO AO SÃO PEDRO DE CUMBE 2023	R\$ 100.000,00
INEXIGIBILIDADE	Nº 019/2023	TIERRY PRODUÇÕES ARTISTICAS LTDA.	CONTRATAÇÃO DE SHOW ARTÍSTICO DA BANDA TIERRY, A SER REALIZADO NO DIA 08 DE JULHO EM COMEMORAÇÃO AO SÃO PEDRO DE 2023 DO MUNICÍPIO DE CUMBE/SE.	R\$ 250.000,00



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

INEXIGIBILIDADE	Nº 020/2023	CENTRAL MIX PRODUÇÕES LTDA ME	CONTRATAÇÃO DE SHOW ARTÍSTICO DE THIAGO AQUINO, A SER REALIZADO NO DIA 08 DE JULHO EM COMEMORAÇÃO AO SÃO PEDRO DE 2023 DO MUNICÍPIO DE CUMBE/SE.	R\$ 200.000,00
1º TERMO ADITIVO AO CONTRATO	Nº 001/2023	ALVES E MANDARINO ADVOCACIA	f) Defesa dos interesses da Municipalidade perante a Controladoria Geral do Estado (CGE), Controladoria Geral da União (CGU) e Ministério Público	R\$ 8.400,00
INEXIGIBILIDADE	Nº 021/2023	FATIMA FARIAS SOCIEDADE INDIVIDUAL DE ADVOCACIA	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS ADVOCATÍCIOS NECESSÁRIOS AO AJUIZAMENTO DE DEMANDA JUDICIAL ESPECIFICAMENTE EM RECUPERAÇÃO DE VALORES JUNTO A AGÊNCIA NACIONAL DE PETRÓLEO, GÁS NATURAL E BIOCOMBUSTÍVEL (ANP).	-
RESCISÃO INEXIGIBILIDADE N. 018/2023				
RESCISÃO INEXIGIBILIDADE N. 019/2023				
RESCISÃO INEXIGIBILIDADE N. 020/2023				
11º TERMO DE ADESÃO	-	TECSIS TECNOLOGIA E SISTEMAS LTDA	ADESÃO A ATA DE REGISTRO DE PREÇO Nº 017/2023, REFERENTE AO PREGÃO ELETRÔNICO Nº 09/2023 DA PREFEITURA MUNICIPAL DE PINHÃO/SE, VISANDO O REGISTRO DE PREÇOS PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE IMPLANTAÇÃO, MANUTENÇÃO E SUPORTE MENSAL PARA SOLUÇÃO INFORMATIZADA DE GESTÃO DA EDUCAÇÃO DO MUNICÍPIO DE CUMBE/SE	-
ADESÃO A ATA DE PINHÃO	-	TECSIS TECNOLOGIA E SISTEMAS LTDA	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA VISANDO A PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE IMPLANTAÇÃO, MANUTENÇÃO E SUPORTE MENSAL PARA SOLUÇÃO INFORMATIZADA DE GESTÃO DA EDUCAÇÃO DO MUNICÍPIO DE CUMBE/SE	R\$ 105.000,00
INEXIGIBILIDADE	Nº 022/2023	LUAN FORRO ESTILIZADO	CONTRATAÇÃO DE SHOW ARTÍSTICO DE LUAN FORRO ESTILIZADO A SER REALIZADO NO DIA 08 DE JULHO EM COMEMORAÇÃO AO SÃO PEDRO DE 2023 DO MUNICÍPIO DE CUMBE/SE.	R\$ 100.000,00
INEXIGIBILIDADE	Nº 023/2023	SAIA RODADA	CONTRATAÇÃO DE SHOW ARTÍSTICO DE SAIA RODADA A SER REALIZADO NO DIA 08 DE JULHO EM COMEMORAÇÃO AO SÃO PEDRO DE 2023 DO MUNICÍPIO DE CUMBE/SE.	R\$ 280.000,00
INEXIGIBILIDADE	Nº 024/2023	NINEIA OLIVEIRA PRODUÇÕES ARTÍSTICAS	CONTRATAÇÃO DE SHOW ARTÍSTICO DE BANDA NINEIA A SER REALIZADO NO DIA 08 DE JULHO EM COMEMORAÇÃO AO SÃO PEDRO DE 2023 DO MUNICÍPIO DE CUMBE/SE.	R\$ 40.000,00



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

INEXIGIBILIDADE	Nº 025/2023	JG7 ATIVIDADES ESPORTIVAS, CULTURAIS E ARTISTICAS LTDA	CONTRATAÇÃO DE SHOW ARTÍSTICO DO CANTOR EDCITY A SER REALIZADO NO DIA 09 DE JULHO EM COMEMORAÇÃO AO SÃO PEDRO DE 2023 DO MUNICÍPIO DE CUMBE/SE.	R\$ 100.000,00
INEXIGIBILIDADE	Nº 026/2023	FAMA ARTES E EVENTOS LTDA	CONTRATAÇÃO DE SHOW ARTÍSTICO DO CANTOR LORINHO A SER REALIZADO NO DIA 09 DE JULHO EM COMEMORAÇÃO AO SÃO PEDRO DE 2023 DO MUNICÍPIO DE CUMBE/SE.	R\$ 30.000,00
INEXIGIBILIDADE	Nº 027/2023	BANDA FORRO 10	CONTRATAÇÃO DE SHOW ARTÍSTICO DE FORRO 10 A SER REALIZADO NO DIA 08 DE JULHO EM COMEMORAÇÃO AO SÃO PEDRO DE 2023 DO MUNICÍPIO DE CUMBE/SE.	R\$ 30.000,00
INEXIGIBILIDADE	Nº 028/2023	CENTRAL MIX PRODUÇÕES LTDA ME	CONTRATAÇÃO DE SHOW ARTÍSTICO DE THIAGO AQUINO, A SER REALIZADO NO DIA 08 DE JULHO EM COMEMORAÇÃO AO SÃO PEDRO DE 2023 DO MUNICÍPIO DE CUMBE/SE.	R\$ 200.000,00

JUNHO/2023
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CUMBE/2023

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
1º TERMO ADITIVO	AO CONTRATO 01/2023	ALVES E MANDARINO ADVOCACIA	f) Defesa dos interesses da Municipalidade perante a Controladoria Geral do Estado (CGE), Controladoria Geral da União (CGU) e Ministério Público	-
DISPENSA	Nº 007/2023	REMOLIX RENOVADORA DE LIXO EIRELI	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINAÇÃO FINAL DE RESÍDUOS INFECTANTES NAS UNIDADES BÁSICAS DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUMBE, ESTADO DE SERGIPE	R\$ 5.700,00

JUNHO/2023
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CUMBE/SE

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
1º TERMO ADITIVO	AO CONTRATO Nº 001-2023	ALVES E MANDARINO ADVOCACIA	f) Defesa dos interesses da Municipalidade perante a Controladoria Geral do Estado (CGE), Controladoria Geral da União (CGU) e Ministério Público	-

6 - CONTROLE PATRIMONIAL DOS BENS MÓVEIS

Todos os bens móveis adquiridos no período encontram-se devidamente registrados no nosso sistema informatizado de controle patrimonial e demonstrados em relatórios específicos, estando os mesmos submetidos aos controles adequados e identificados através de plaquetas.



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

7 – ALMOXARIFADO

O Almojarifado Central possui estrutura física adequada para o armazenamento e distribuição de materiais e produtos adquiridos pela Administração Pública Municipal.

O setor encontra-se devidamente informatizado com um sistema integrado aos demais setores da Administração Municipal, com dados precisos e relatórios diversos. Este setor funciona, conforme os 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.

8 – CONCLUSÃO

Pelo que observamos nos sistemas orçamentário, contábil, patrimonial e financeiro analisados no presente relatório, referente à gestão dos meses de abril a junho de 2023, as informações representam fielmente a real posição da **PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE** em todos os seus aspectos relevantes, sendo recomendado ao gestor e ao município que continue aplicando o ditame constitucional em saúde para que a mesma alcance o percentual estabelecido.

No que diz respeito ao percentual dos gastos com a saúde, recomenda-se que o mesmo se adequem aos limites constitucionais estabelecidos, uma vez que o município encontra-se descumprindo o mínimo exigido. No mais estamos trabalhando para nos próximos meses os percentuais estejam dentro dos limites exigidos.

ESTE É O RELATÓRIO

Cumbe/SE, 30 de junho de 2023.


Luana Oliveira Santos
Secretaria de Controle Interno de Cumbe-SE



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

CERTIDÃO

Certifico para os devidos fins que, o relatório de Controle Interno, relativo ao 2º Trimestre do exercício de 2023, exercendo função específica de fiscalização quanto ao cumprimento da Lei Federal nº 4.320/64 de 17/03/64, bem como das 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, está 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.

Cumbe/SE, 30 de junho de 2023

Luana Oliveira Santos
Secretaria de Controle Interno de Cumbe-SE