

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 10495  
Data da Entrega: 28/10/2022  
Unidade Gestora: 001306 - PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE  
Período: TERCEIRO TRIMESTRE Ano de Referência: 2022  
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO  
Responsável: 05175953540

---

Emitido em: 28/10/2022



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

## RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Prefeitura Municipal de Cumbe

Período: 01/07/2022 a 30/09/2022

Gestor: FLORIVALDO JOSÉ VIEIRA

Fundo Municipal de Saúde: ANA KARLA MOURA DA SILVA VIEIRA

Fundo Municipal de Assistência Social: DEBORA DE OLIVEIRA SANTOS

Secretário Municipal de Controle Interno: LUANA OLIVEIRA SANTOS

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 **3º 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 2022 foi aprovada através da Lei Municipal nº **385/2021** de **22 de junho** de 2021, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº **390/2021** de **21 de outubro** de 2021, estimou a receita e fixou a despesa em **R\$ 18.689.000,00** (Dezoito milhões, seiscentos e oitenta e nove mil reais), assim distribuídos:

Receitas Correntes	20.921.581,91
Receitas de Capital	595.142,74



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

Dedução do Fundeb	-2.827.724,65
<b>TOTAL</b>	<b>18.689.000,00</b>
Despesas Correntes	16.888.372,21
Despesas de Capital	1.782.533,79
Reserva de Contingência	18.094,00
<b>TOTAL</b>	<b>18.689.000,00</b>

**2 – RECEITA E TESOURARIA:**

2.1 – A receita arrecadada no período totalizou em **R\$ 6.052.446,19** (Seis milhões cinquenta e dois mil quatrocentos e quarenta e seis reais e dezenove centavos). Das fontes de receita destacam-se as transferências correntes, conforme demonstramos a seguir:

<b>FONTES DE RECEITA</b>	<b>VALOR (R\$)</b>
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>6.411.062,03</b>
Receita Tributária	291.271,45
Receita de Contribuições	22.329,22
Receita Patrimonial	64.812,70
Receita de Serviços	0,00
Transferências Correntes	6.032.648,66
Outras Receitas Correntes	0,00
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>445.000,00</b>
Alienação de Bens	0,00
Transferências de Capital	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00
<b>DEDUÇÃO DO FUNDEB</b>	<b>(-803.615,84)</b>
Dedução Receita p/Form. do Fundeb	(-797.392,58)
<b>TOTAL</b>	<b>6.052.446,19</b>

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/09/2022, importava em **R\$ 2.632.024,07** (Dois milhões, seiscentos e trinta e dois mil vinte e quatro reais e sete centavos), assim distribuídas:



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

Bancos c/ movimento	72.841,95
Bancos c/ vinculado	544.995,41
Bancos Aplicação	2.014.186,71
<b>TOTAL</b>	<b>2.632.024,07</b>

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\$ 2.625.745,53** (Dois milhões, seiscentos e vinte e cinco mil setecentos e quarenta e cinco reais e cinquenta e três centavos) cuja diferença entre o saldo contábil equivale às conciliações do período.

### **3 – DESPESA**

**3.1** – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 2.159.336,15** (dois milhões cento e cinquenta e nove mil trezentos e trinta e seis reais e quinze centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 6.295.722,43** (seis milhões duzentos e noventa e cinco mil setecentos e vinte e dois reais e quarenta e três centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 6.073.144,15** (seis milhões setenta e três mil cento e quarenta e quatro reais e quinze centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

<b>Período</b>	<b>Empenhada (R\$)</b>	<b>Liquidada (R\$)</b>	<b>Paga (R\$)</b>
Até o trimestre anterior	R\$ 18.171.785,83	R\$ 10.435.129,57	R\$ 10.201.430,12
Neste trimestre	R\$ 2.159.336,15	R\$ 6.295.722,43	R\$ 6.073.144,15
<b>Acumulado</b>	<b>R\$ 20.331.121,98</b>	<b>R\$ 16.730.852,00</b>	<b>R\$ 16.274.574,27</b>

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



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

Créditos Suplementares	R\$ 4.482.624,89
Créditos Especiais	R\$ 673.078,00
Créditos Extraordinários	R\$ 0,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 5.155.702,89</b>

### 3.3 – DOAÇÕES

No período em exame, considerando a despesa efetivamente liquidada, observa-se que o Município aplicou recursos da ordem de **R\$ 306.605,92** (trezentos e seis mil seiscientos e cinco reais e noventa e dois centavos) com doações a pessoas carentes, assim distribuídos:

Auxílio Transporte	0,00
Material de Distribuição Gratuita	58.569,92
Outros Auxílios Financeiros a PF	248.036,00
<b>TOTAL</b>	<b>306.605,92</b>

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\$ 4.600,00** (quatro mil e seiscientos reais). As diárias foram pagas com base nos valores fixados na Lei nº 322/2017 de 15 de agosto de 2017.

## 4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

### 4.1 – SUBSÍDIOS



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

Os subsídios mensais do Prefeito, Vice-Prefeito e Secretário para a atual legislatura foram fixados através da Lei nº 372/2020 de 13 de novembro de 2020, e estão 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\$ 859.088,16** (oitocentos e cinquenta e nove mil oitenta e oito reais e dezesseis 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\$ 1.145.450,88** (Um milhão, cento e quarenta e cinco mil quatrocentos e cinquenta reais e oitenta e oito centavos), depreende-se que ainda falta repassar nos meses subsequentes **R\$ 286.362,72** (duzentos e oitenta e seis mil trezentos e sessenta e dois reais e setenta e dois 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\$ 3.746.375,57** (três milhões setecentos e quarenta e seis mil trezentos e setenta e cinco reais e cinquenta e sete centavos), equivalentes a **26,03%** (Vinte e seis vírgula e três por cento) da receita resultante de impostos e transferências, conforme quadro abaixo:

**GASTOS COM MANUT. E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO**



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

Receita de impostos e transferências	14.390.403,93
<u>Valor mínimo a ser aplicado na manutenção e des. do ensino</u>	3.597.600,98
Gastos com o MDE	1.097.931,41
Valor da dedução para a formação do Fundeb	2.648.444,16
<u>Valor aplicado na manutenção de desenvolvimento do ensino</u>	3.746.375,57
<u>Percentual aplicado</u>	<b>26,03%</b>
<b><u>Superávit</u></b>	<b>148.774,59</b>

#### 4.3.2 – FUNDEB

Do total da receita do FUNDEB arrecadada até o período, foram utilizados **R\$ 2.094.738,50** (dois milhões noventa e quatro mil setecentos e trinta e oito reais e cinquenta centavos) na remuneração de profissionais da educação básica. Este valor equivale a **84,52%** (oitenta e quatro vírgula cinquenta e dois 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:

<b>GASTOS COM O FUNDEB - 70%</b>	
Receita do FUNDEB (Transf. Fundeb + Aplicação Fundeb)	2.478.378,41
<u>70% da receita do FUNDEB</u>	1.734.864,89
Valor aplicado na remuneração dos profissionais da educação básica	2.094.738,50
<u>Percentual de Gastos Aplicado</u>	<b>84,52%</b>
<b><u>Déficit</u></b>	<b>359.873,61</b>

#### 4.4 – GASTOS COM A SAÚDE

Os gastos totais da administração com ações e serviços públicos de saúde, até o período em análise, totalizou o montante de **R\$ 1.995.234,51** (Um milhão novecentos e



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

noventa e cinco mil duzentos e trinta e quatro reais e cinquenta e um centavos), equivalentes a **14,53%** % (Quatorze vírgula cinquenta e três por cento) da receita resultante de impostos e transferências, conforme quadro abaixo:

<b>GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE</b>	
<u>Receita de impostos e transferências</u>	13.736.175,71
<u>Valor mínimo a ser aplicado em ações e serv. de saúde</u>	2.060.426,36
Valor aplicado em ações e serviços de saúde descontando Auxílio Financ a PF.	1.995.234,51
<u>Percentual aplicado</u>	<b>14,53%</b>
<u>Déficit</u>	<b>-65.191,85</b>

#### **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 **52,67%** (Cinquenta e dois vírgula e sessenta e sete por cento) da receita corrente líquida, conforme dados abaixo:

<b>GASTOS COM PESSOAL – ÚLTIMOS 12 MESES</b>	
Receita Corrente Líquida	22.172.153,23
Aplicado em pessoal (valor liquidado com devidas deduções e com base na Resolução TCE/SE nº 321/2019)	11.678.935,55
<u>Percentual de comprometimento em relação a RCL</u>	<b>52,67%</b>
<b>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)</b>	

#### **5. PROCESSOS LICITATÓRIOS E SUAS DISPENSAS/INEXIGIBILIDADES**

**JULHO/2022**  
**PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE CUMBE**



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

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
DISPENSA	Nº 013-2022	SUPRY NET COMERCIO E SERVIÇOS DE INFORMATICA LTDA	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE CFTV IP (SISTEMA DE CIRCUITO FECHADO DE TV QUE UTILIZA O PROTOCOLO IP) PARA ATENDER AS NECESSIDADES DA PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE-SE	R\$: 12.960,00
6º TERMO DE APOSTILAMENTO AO CONT.	Nº 04-2022	POSTO DE COMBUSTIVEL SOBOM LTDA.	REDUÇÃO DE COMBUSTIVEL (GASOLINA E S-10)	R\$: (-)65.309,93
PREGÃO ELETRONICO	Nº 02-2022	LIVRARIA E PAPELARIA RENASCER LTDA.	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A AQUISIÇÃO DE MATERIAL DE EXPEDIENTE PARA ATENDER AS NECESSIDADES DO MUNICIPIO DE CUMBE-SE	R\$: 21.085,81
PREGÃO ELETRONICO	Nº 02-2022	ARAUJO & FILHA LTDA	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A AQUISIÇÃO DE MATERIAL DE EXPEDIENTE PARA ATENDER AS NECESSIDADES DO MUNICIPIO DE CUMBE-SE	R\$: 10.611,00
PREGÃO ELETRONICO	Nº02-2022	W.M.W COMERCIAL E MATERIAIS DE LIMPEZA LTDA	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A AQUISIÇÃO DE MATERIAL DE EXPEDIENTE PARA ATENDER AS NECESSIDADES DO MUNICIPIO DE CUMBE-SE	R\$: 52.346,40
7º TERMO DE APOSTILAMENTO AO CONT.	Nº 04-2022	POSTO DE COMBUSTIVEL SOBOM LTDA.	REDUÇÃO DE COMBUSTIVEL (GASOLINA E S-10)	R\$: (-)191.964,61

**JULHO/2022**  
**FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CUMBE**

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
PREGÃO PRESENCIAL	Nº 001-2022	MINUTA DE EDITAL	REGISTRO DE PREÇO PARA FORNECIMENTO DE MEDICAMENTOS E SUPLEMENTOS ALIMENTARES LISTADOS NA TABELA DA ABC FARMA-ASSOCIAÇÃO BRASILEIRA DE COMERCIO FARMACÊUTICO PARA FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	-
DISPENSA	Nº 008-2022	SUPRY NET COMERCIO DE PEÇAS E SERVIÇOS DE INFORMATICA LTDA.	CÂMARA	-
6º TERMO DE APOSTILAMENTO AO CONT.	Nº 003-2022	POSTO DE COMBUSTIVEL SOBOM LTDA	REDUÇÃO DE COMBUSTIVEL (GASOLINA E S-10)	R\$: (-) 7.958,29
PREGÃO PRESENCIAL	Nº 001-2022	FARMÁCIA SIMONE LTDA-ME	REGISTRO DE PREÇOS PARA O FORNECIMENTO DE MEDICAMENTOS E SUPLEMENTOS ALIMENTARES LISTADOS NA TABELA DA ABC FARMA-ASSOCIAÇÃO BRASILEIRA DE COMÉRCIO FARMACÊUTICO PARA O FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	R\$: 295.000,00
ADITIVO DE PRAZO	Nº 014-2022	FEITOSA CONSULTORIA	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM PRESTAÇÃO DE	-



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

		LTDA – ME	SERVIÇO DE CONSULTORIA TÉCNICA EM SAÚDE PÚBLICA, EXCLUSIVAMENTE PARA O SISTEMA E-SUS APS E AB TERRITÓRIO DO MINISTÉRIO DA SAÚDE, COMPREENDENDO ACESSO AS PLATAFORMAS E FERRAMENTAS EXCLUSIVAS DE RELATÓRIO, GERENCIAMENTO DOS INDICADORES DO PREVINE BRASIL, ARMAZENAMENTO, BACKUP E SUPORTE AO PRECEDIMENTO DE DADOS, MEDIANTE A IMPLANTAÇÃO, MANUTENÇÃO E A HABILITAÇÃO DOS USUÁRIOS E HOSPEDAGEM DO E-SUS APS EM 'CLOUDPRIVATE SERVERS', DE PROPRIEDADE DA CONTRATADA	
CHAMAMENTO PÚBLICO	MINUTA DE EDITAL	-	POSSÍVEL CONTRATAÇÃO DE EMPRESAS PRESTADORAS DE SERVIÇOS DE SAÚDE AOS USUÁRIOS DO SUS/CUMBE, NA MODALIDADE DE APOIO DIAGNOSTICO EM ANÁLISES CLÍNICAS, CONFORME TABELA DE PREÇO DO SUS.	-
7º TERMO DE APOSTILAMENTO AO CONTR.	Nº 003-2022	POSTO DE COMBUSTIVEL SOBOM LTDA.	REDUÇÃO DE COMBUSTIVEL (GASOLINA E S-10)	R\$: (-)19.280,69

**JULHO/2022**  
**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CUMBE**

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
6º TERMO DE APOSTILAMENTO AO CONTR.	Nº 004-2022	POSTO DE COMBUSTIVEL SOBOM LTDA.	REDUÇÃO DE COMBUSTIVEL (GASOLINA)	R\$: (-) 7.358,72
7º TERMO DE APOSTILAMENTO AO CONTR.	Nº 004-2022	POSTO DE COMBUSTIVEL SOBOM LTDA.	REDUÇÃO DE COMBUSTIVEL (GASOLINA)	R\$: (-) 1.747,19

**AGOSTO/2022**  
**PREFEITURA DO MUNICIPIO DE CUMBE**

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
DISPENSA	Nº 014-2022	ALEXSANDRO SANTOS FEITOSA	LOCAÇÃO DE IMÓVEL/CASA, SITUADA A RUA C, CONJUNTO HABITACIONAL CLAUDIONOR DE OLIVEIRA, Nº07, BAIRRO CENTRO, CUMBE-SE, PARA FUNCIONAMENTO DO DEPARTAMENTO DE CULTURA, LAZER E TURISMO	R\$: 3.600,00
1º TERMO ADITIVO DO CONT	Nº 028-2022	GUILHERME VIAGENS E TURISMO LTDA	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA NA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE LOCAÇÃO DE VEICULOS TIPO ÔNIBUS PARA ATENDER AS NECESSIDADES DA PREFEITURA E SECRETARIAS DO MUNICIPIO DE CUMBE-SE	R\$: 164.400,00
PREGÃO ELETRONICO	Nº003-2022	MINUTA EDITAL	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A FUTURA AQUISIÇÃO DE PNEUS NOVOS, CÂMARAS E PROTETORES PARA SUPRIR AS NECESSIDADES DA FROTA DE VEÍCULOS	-



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

			PERTENCENTES AO MUNICIPIOS E FUNDO MUNICIPAL DE CUMBE-SE	
TOMADA DE PREÇOS	N°002-2022	CAUET EMPREENDIMENTOS & LOCAÇÕES EIRELI	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA A EXECUÇÃO DA OBRA DA 1ª ETAPA DA PAVIMENTAÇÃO A PARALELEPÍPEDOS DO ACESSO AO POVOADO SACO GRANDE, MUNICIPIO DE CUMBE-SE, em conformidade com as especificações técnicas e demais condições constantes do Anexo I do Projeto básico, do Edital.	R\$:40.899,02
TOMADA DE PREÇOS	N°003-2022	CAUET EMPREENDIMENTOS & LOCAÇÕES EIRELI	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA A EXECUÇÃO DA OBRA DA 2ª ETAPA DA PAVIMENTAÇÃO A PARALELEPÍPEDOS DO ACESSO AO POVOADO SACO GRANDE, MUNICIPIO DE CUMBE-SE, em conformidade com as especificações técnicas e demais condições constantes do Anexo I do Projeto básico, do Edital..	R\$: 212.491,54
PREGÃO ELETRONICO	N° 003-2022	MELO PNEUS LTDA.	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A FUTURA AQUISIÇÃO DE PNEUS NOVOS, CÂMARAS E PROTETORES PARA SUPRIR AS NECESSIDADES DA FROTA DE VEICULOS PERTENCENTES AO MUNICIPIO E FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUMBE-SE	R\$:197.470,00
PREGÃO ELETRONICO	N°03-2022	JP COMERCIO DE PNEUS EIRELI	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A FUTURA AQUISIÇÃO DE PNEUS NOVOS, CÂMARAS E PROTETORES PARA SUPRIR AS NECESSIDADES DA FROTA DE VEICULOS PERTENCENTES AO MUNICIPIO E FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUMBE-SE	R\$: 74.370,00

**AGOSTO/2022**  
**FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CUMBE**

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
1º ADITIVO DO CONT	N°015-2022	GUILHERME VIAGENS E TURISMO LTDA	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE LOCAÇÃO DE VEICULOS TIPO PASSEIO, VAN E AMBULANCIAS PARA ATENDER AS NECESSIDADES DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUMBE-SE	R\$:340.800,00

**AGOSTO/2022**  
**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CUMBE**

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
1º ADITIVO DO CONTRATO	N° 012-2022	GUILHERME VIAGENS E TURISMO LTDA	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA NA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE LOCAÇÃO DE VEÍCULOS TIPO PASSEIO E PICK-UP PARA ATENDER AS NECESSIDADES DO FUNDO	R\$: 43.200,00



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

			MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CUMBE-SE	
<b>1º ADITIVO DE CONTRATO</b>	Nº 013-2022	LOCAÇÃO DE VEÍCULOS, MAQUINAS E IMPLEMENTOS AGRICOLAS EIRELI-ME	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA NA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE LOCAÇÃO DE VEICULOS TIPO PASSEIO PARA ATENDER AS NECESSIDADES DO FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CUMBE-SE	R\$: 46.800,00

**SETEMBRO/2022**  
**PREFEITURA DO MUNICIPIO DE CUMBE**

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
<b>TOMADA DE PREÇOS</b>	Nº 005-2022	MINUTA DE EDITAL	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM OBRAS E SERVIÇOS DE ENGENHARIA, PARA EXECUÇÃO DE REFORMAS EM QUATRO ESCOLAS DA REDE MUNICIPAL DE ENSINO LOCALIZADAS NOS POVOADOS FORTE, SACO GRANDE E SEDE DO MUNICIPIO DE CUMBE-SE	-

**SETEMBRO/2022**  
**FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CUMBE**

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
<b>INEXIGIBILIDADE</b>	Nº 004-2022	NATCLIN SERVIÇOS LABORATÓRIAS LTDA	PRESTADORAS DE SERVIÇOS DE SAÚDE AOS USUÁRIOS DO SUS/CUMBE, NA MODALIDADE DE APOIO DIAGNOSTICO EM ANÁLISES CLÍNICAS, CONFORME TABELA DE PREÇOS DO SUS	R\$: 324.232,00
<b>MINUTA DE EDITAL</b>	PE 001-2022	-	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A FUTURA AQUISIÇÃO DE MATERIAL MÉDICO HOSPITALAR, PARA SUPRIR AS NECESSIDADES DO FUNDO DE SAÚDE DE CUMBE-SE	-
<b>MINUTA DE EDITAL</b>	PE 002-2022	-	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A FUTURA AQUISIÇÃO DE MATERIAL ODONTOLÓGICO, PARA SUPRIR AS NECESSIDADES DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUMBE-SE	-
<b>MINUTA DE EDITAL</b>	PE 003-2022	-	REGISTRO DE PREÇO VISANDO A FUTURA AQUISIÇÃO DE MEDICAMENTOS, PARA MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUMBE-SE	-
<b>PREGÃO ELETRONICO</b>	Nº 001-2022	RF PRODUTOS HOSPITALARES E ODONTOLÓGICOS LTDA	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A FUTURA AQUISIÇÃO DE MATERIAL MÉDICO HOSPITALAR, PARA SUPRIR AS NECESSIDADES DO FUNDO MUNICIPAL DE CUMBE-SE	R\$: 16.742,00
<b>PREGÃO ELETRONICO</b>	Nº 001-2022	AJS COMERCIAL EIRELI	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A FUTURA AQUISIÇÃO DE MATERIAL MÉDICO HOSPITALAR, PARA SUPRIR AS NECESSIDADES DO FUNDO MUNICIPAL DE	R\$: 160.764,65



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

SAÚDE DE CUMBE-SE				
PREGÃO ELETRONICO	N° 001-2022	VEC HOSPITALAR LTDA	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A FUTURA AQUISIÇÃO DE MATERIAL MÉDICO HOSPITALAR, PARA SUPRIR AS NECESSIDADES DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUMBE-SE	R\$: 32.652,00
PREGÃO ELETRONICO	N° 001-2022	C R VIEIRA PRODUTOS HOSPITALARES	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A FUTURA AQUISIÇÃO DE MATERIAL MÉDICO HOSPITALAR, PARA SUPRIR AS NECESSIDADES DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUMBE-SE	R\$: 4.817,15
PREGÃO ELETRONICO	N° 001-2022	ESSENCIA HOSPITALAR EIRELI	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A FUTURA AQUISIÇÃO DE MATERIAL MÉDICO HOSPITALAR, PARA SUPRIR AS NECESSIDADES DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUMBE-SE	R\$:24.476,00
PREGÃO ELETRONICO	N°001-2022	ROSILENE VIEIRA LOPES EPP	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A FUTURA AQUISIÇÃO DE MATERIAL MÉDICO HOSPITALAR, PARA SUPRIR AS NECESSIDADES DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUMBE-SE	R\$: 4.983,00
PREGÃO ELETRONICO	N°001-2022	B L C COMERCIO DE MATERIAIS EIRELI	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A FUTURA AQUISIÇÃO DE MATERIAL MÉDICO HOSPITALAR, PARA SUPRIR AS NECESSIDADES DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUMBE-SE	R\$: 39.673,00
PREGÃO ELETRONICO	N°001-2022	LC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A FUTURA AQUISIÇÃO DE MATERIAL MÉDICO HOSPITALAR, PARA SUPRIR AS NECESSIDADES DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUMBE-SE	R\$: 1.333,00
PREGÃO ELETRONICO	N°001-2022	ZUMED COMERCIAL LTDA	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A FUTURA AQUISIÇÃO DE MATERIAL MÉDICO HOSPITALAR, PARA SUPRIR AS NECESSIDADES DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUMBE-SE	R\$: 17.232,20
PREGÃO ELETRONICO	N°001-2022	MC EQUIPAMENTO HOSPITALARES E SERVIÇOS LTDA	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A FUTURA AQUISIÇÃO DE MATERIAL MÉDICO HOSPITALAR, PARA SUPRIR AS NECESSIDADES DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUMBE-SE	R\$:1.213,35
PREGÃO ELETRONICO	N°001-2022	HOSP SAÚDE COMERCIO VAREJISTA LTDA	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A FUTURA AQUISIÇÃO DE MATERIAL ODONTOLÓGICO, PARA SUPRIR AS NECESSIDADES DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUMBE-SE	R\$:23.299,08
PREGÃO ELETRONICO	N°001-2022	RF PRODUTOS HOSPITALARES E ODONTOLÓGICOS LTDA	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A FUTURA AQUISIÇÃO DE MATERIAIS ODONTOLÓGICOS, PARA SUPRIR AS NECESSIDADES DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUMBE-SE	R\$: 8.721,90
PREGÃO ELETRONICO	N°001-2022	C R VIEIRA HOSPITALARES	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A FUTURA AQUISIÇÃO DE MATERIAIS ODONTOLÓGICOS, PARA SUPRIR AS NECESSIDADES DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUMBE-SE	R\$: 992,50
PREGÃO ELETRONICO	N°001-2022	ZUMED COMERCIAL LTDA	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A FUTURA AQUISIÇÃO DE MATERIAIS ODONTOLÓGICOS, PARA SUPRIR AS NECESSIDADES DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUMBE-SE	R\$: 907,20
PREGÃO	N°001-2022	DENTAL MARIA	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A FUTURA	R\$: 14.303,63



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

ELETRONICO		LTDA	AQUISIÇÃO DE MATERIAIS ODONTOLÓGICOS, PARA SUPRIR AS NECESSIDADES DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUMBE-SE	
PREGÃO ELETRONICO	N°001-2022	BHDENTAL COMERCIAL EIRELI	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A FUTURA AQUISIÇÃO DE MATERIAIS ODONTOLÓGICOS, PARA SUPRIR AS NECESSIDADES DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUMBE-SE	R\$: 12.767,90
PREGÃO ELETRONICO	N°001-2022	LC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A FUTURA AQUISIÇÃO DE MATERIAIS ODONTOLÓGICOS, PARA SUPRIR AS NECESSIDADES DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUMBE-SE	R\$: 245,00
PREGÃO ELETRONICO	N°001-2022	AJS COMERCIAL EIRELI	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A FUTURA AQUISIÇÃO DE MATERIAIS ODONTOLÓGICOS, PARA SUPRIR AS NECESSIDADES DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUMBE-SE	R\$: 14.560,00
PREGÃO ELETRONICO	N°001-2022	B L C COMERCIO DE MATERIAIS EIRELI	REGISTRO DE PREÇOS VISANDO A FUTURA AQUISIÇÃO DE MATERIAIS ODONTOLÓGICOS, PARA SUPRIR AS NECESSIDADES DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUMBE-SE	R\$: 2.595,50

**SETEMBRO/2022**  
**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CUMBE**

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
<b>NÃO HOUVE</b>				

### 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.

### 7 – ALMOXARIFADO

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



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

Mas o setor ainda encontra-se em manutenção porem estamos informatizando no 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 Almoxarifado 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 julho a setembro de 2022, 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 educação e saúde para que as mesmas alcancem o percentual estabelecido.

No que diz respeito ao percentual dos gastos com educação e saúde, os mesmos estão cumprindo com aos limites constitucionais estabelecidos, uma vez que o município encontra-se descumprindo o mínimo exigido.

Ainda sobre a Secretária de Saúde, de forma geral, as demandas da população estão sendo atendidas. No que tange o enfrentamento á Pandemia **Coronavírus – COVID-19**, as ações da Secretaria de Saúde permanecem criteriosas em atender o que rege as normas de segurança.

A Secretária de Assistência Social trabalha de maneira efetiva, realiza com a população carente a entregas de cestas básicas e doações. De forma criteriosa e organizada atende aos mais necessitados do Município.

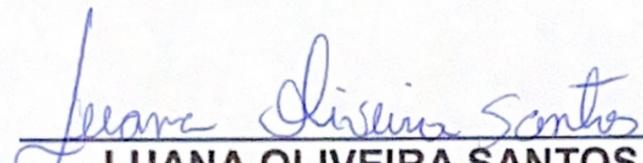


ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE  
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

---

ESTE É O RELATÓRIO.

Cumbe/SE, 30 de setembro de 2022.

  
\_\_\_\_\_  
**LUANA OLIVEIRA SANTOS**  
Responsável pelo Controle Interno

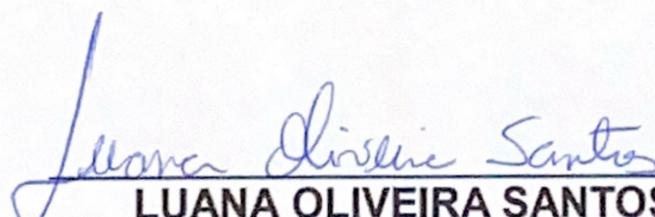


ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE  
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

## CERTIDÃO

Certifico para os devidos fins que, o relatório de Controle Interno, relativo ao **3º Trimestre** do exercício de 2022, 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 setembro de 2022

  
\_\_\_\_\_  
**LUANA OLIVEIRA SANTOS**  
Responsável pelo Controle Interno