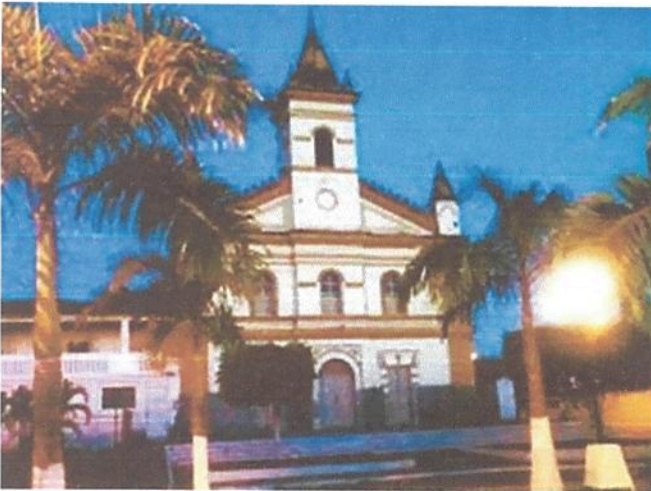




# RELATÓRIO DE AUDITORIA TRIMESTRAL RAT

## 4º TRIMESTRE DE 2023

### (01/10/2023 a 31/12/2023)



*Vista da Igreja Matriz Nossa Senhora da  
Conceição cidade de Riachuelo.*



## RELATÓRIO DE AUDITORIA TRIMESTRAL - RAT

Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO

Período: 01/10/2023 a 31/12/2023

Gestor: Peterson Dantas Araújo

Secretária: Luciene Teles Santos



### PONTOS ABORDADOS E PROCEDIMENTOS

Análise da despesa em seus diversos aspectos, limites e dispositivos constitucionais e legais pertinentes, tais como:

- Planejamento Orçamentário;
- Receita e Tesouraria;
- Despesas;
- Regime de concessão de auxílios e subvenções;
- Limites Legais e Gestão Fiscal
  - Remuneração dos agentes políticos;
  - Gastos com Legislativo;
  - Gastos com Educação (MDE e FUNDEB);
  - Gastos com Saúde;
  - Gastos com Pessoal;
- Processos Licitatório-Contratos;
- Controle Patrimonial nos Bens Móveis;
- Controle do Almojarifado.
- Controle de Vacinação contra a Covid 19



**PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO/SE  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO - CGM**

---

**BASE LEGAL:**

- Constituição Federal: arts. 31, 70, 74 e 75;
- Lei de Responsabilidade Fiscal: art. 59;
- Lei 4.320/64: art. 75, 76 e 77
- Lei Orgânica Municipal de 1997: arts. 90 e 94.
- Lei de nº 696/2021 – Plano Plurianual;
- Lei de nº 705/2022 – Lei de Diretrizes Orçamentária;
- Lei de nº 718/2022 - Lei Orçamentária Anual;
- Resoluções do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe;
- Portarias do STN – Secretaria do Tesouro Nacional.



### PRINCIPAIS PROCEDIMENTOS DE CONTROLE UTILIZADOS:

- Levantamento de dados Orçamentários, Financeiros e Patrimoniais no Sistema Contábil confrontando-os com a documentação suporte;
- Conferência de Cálculos;
- Exame de Processos de Despesas;
- Exame nos Documentos de Receitas;
- Exame nos Controles de Material Permanente;
- Exame nos Controles do Material de Consumo;
- Exame de procedimentos Licitatórios e respectivos Contratos e Termos de Aditivos;
- Análise no cumprimento as normas da Lei de Responsabilidade Fiscal;

#### 1-PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2022/2025 foi aprovado pela Lei Municipal nº 696 de 23 de dezembro de 2021.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício foi aprovada através da Lei Municipal nº 705 de 15 de junho de 2022, que se encontra compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 718 de 25 de novembro de 2022, estimou a receita e fixou a despesa em **R\$52.500.000,00 (Cinquenta e dois milhões e quinhentos reais)**.





PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO/SE  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO - CGM

## 2- RECEITA E TESOURARIA:

### 2.1- RECEITA ORÇAMENTÁRIA

A receita orçamentária arrecadada no período totalizou em **R\$ 20.567.236,33** (Vinte milhões, quinhentos e sessenta e sete mil, duzentos e trinta e seis reais e trinta e três centavos), obtendo o seguinte comportamento:

- I. No período: R\$ 20.567.236,33
- II. Até o período: 65.335.446,48
- III. Média Mensal: 6.855.745,44
- IV. Percentual realizado: 124.45%

### 2.2- RECEITA EXTRA ORÇAMENTÁRIA

A Receita extra orçamentária obteve o seguinte comportamento, sendo consolidada a Prefeitura Municipal, o Fundo Municipal de Saúde e Fundo Municipal de Assistência Social de Riachuelo.

No Período	Acumulado
R\$ 1.652.509,56	R\$ 5.525.040,70

(Relatório da receita e despesa extra orçamentária – consolidada/agape)

## 3- DESPESA

### 3.1 – DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

A despesa empenhada no período em análise obteve o seguinte comportamento:

#### ➤ PREFEITURA

Despesas	No 3º Trimestre	Acumulado
Empenhadas	R\$ 1.726.032,84	R\$ 43.595.266,66
Liquidadas	R\$ 11.576.060,76	R\$ 43.190.735,36



PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO/SE  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO - CGM

Pagas	R\$ 12.361.421,98	R\$ 42.705.566,32
Dif. Liquidado e Pago	R\$ -785.361,22	R\$ 485.169,04

➤ FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Despesas	No 3º Trimestre	Acumulado
Empenhadas	R\$ 277.025,77	R\$ 10.887.126,31
Liquidadas	R\$ 2.976.393,29	R\$ 10.804.096,43
Pagas	R\$ 2.936.066,81	R\$ 10.476.989,80
Dif. Liquidado e Pago	R\$ 40.326,48	R\$ 327.106,63

➤ FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Despesas	No 3º Trimestre	Acumulado
Empenhadas	R\$ -103.867,99	R\$ 10.887.126,31
Liquidadas	R\$ 2.936.066,81	R\$ 10.804.096,43
Pagas	R\$ 1.055.161,19	R\$ 3.984.931,20
Dif. Liquidado e Pago	R\$ -44.185,48	R\$ 143.579,05

### 3.2 –DESPESAS EXTRA ORÇAMENTÁRIAS

A despesa extra orçamentária obteve o seguinte comportamento, sendo consolidada a Prefeitura Municipal, o Fundo Municipal de Saúde e Fundo Municipal de Assistência Social de Riachuelo/SE.

No Período	Acumulado
R\$ 1.305.228,01	R\$ 4.921.316,25



PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO/SE  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - CGM

### 3.3 – LIMITE DE SUPLEMENTAÇÃO

Foram abertos até o período créditos adicionais no montante de **R\$ 47.972.509,53** (*Quarenta e sete milhões novecentos e setenta e dois mil, quinhentos e nove reais e cinquenta e três centavos*), **equivalente a 83,07% dos 110% permitidos conforme Lei Municipal de nº 738/2023 Lei.**

Para abertura destes créditos, foram utilizadas as fontes de recursos estabelecidas nos arts 7 e 43, da Lei Federal nº 4.320/64.

Os valores apurados são em sua totalidade, **créditos adicionais suplementares** autorizados pela Lei Federal nº 4.320/64, art. 40, pelo art. 4º da Lei Municipal nº 718 de 25/11/2022.

### 4 – DOAÇÕES

No período em exame, **considerando a despesa efetivamente paga**, observa-se que a Prefeitura aplicou recursos da ordem de **R\$ 355.949,11** (*Trezentos e cinquenta e cinco mil, novecentos e quarenta e nove reais e onze centavo* com doações a pessoas carentes, assim distribuídos:

#### Prefeitura Municipal

Auxílios Financeiros (3390.48.00)	R\$ 0,00
Outras Doações (3390.32.00)	R\$ 30.746,80
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 30.746,80</b>

#### Secretaria Municipal de Assistência Social

Auxílios Financeiros (3390.48.00)	R\$ 54.410,00
Outras Doações (3390.32.00)	R\$ 173.554,68
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 227.964,68</b>





PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO/SE  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - CGM

**Secretaria Municipal de Saúde**

Auxílios Financeiros	(3390.48.00)	R\$ 3.266,15
Outras Doações	(3390.32.00)	R\$ 93.971,48
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 97.237,63</b>

Observamos a existência das Leis Municipais nº 540 de 15 de março de 2013 e a de nº 580, de 29 de maio de 2015, que autoriza a destinação de recursos públicos para doações a pessoas físicas, conforme estabelece o art. 26, da Lei Complementar Federal nº 101/00 (LRF);

Verificamos que os processos de despesa encontram-se, em linhas gerais, devidamente formalizados, contendo relação com identificação dos beneficiários.

**4.1 – DIÁRIAS**

No período foram concedidas diárias a servidores e agentes políticos conforme quadro demonstrativo abaixo. Os valores pagos estão em acordo com os valores fixados no Decreto Municipal nº 340 de 12 de junho de 2018.

ÓRGÃO	NO PERÍODO	ACUMULADO
<i>Prefeitura</i>	R\$ 9.600,00	R\$ 32.250,00
<i>Secretaria M. de Assistência Social</i>	R\$ 450,00	R\$ 11.950,00
<i>Secretaria Municipal de Saúde</i>	R\$ 0,00	R\$ 11.800,00

**Observação:** Todas as informações acerca das diárias estão fixadas no Portal da Transparência do município.

**4.2 – SUBVENÇÃO SOCIAL**



PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO/SE  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - CGM

Tendo em vista o convênio de nº 01/2023 firmado com a associação da Quadrilha Junina Meu Sertão, conforme Lei Municipal nº 729/2023 datado de 13 de abril do corrente ano que autoriza a concessão de subvenção social á Quadrilha Junina Meu Sertão.

No período em exame foi repassada a associação citada á cima o valor de discriminado abaixo, como forma de incentivo e fomento a cultura do município.

SUBVENÇÃO SOCIAL QUADRILHSA JUNINA MEU SERTÃO		
CONVÊNIO Nº 01/2023 CONFORME CLAUSULA 3ª DA LEI 729/2023		
PARCELA	DATA	VALOR
00		0,00

## 5 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

### 5.1 – SUBSÍDIOS

Os subsídios do Prefeito e Vice-Prefeito para a atual legislatura foram fixados através da Lei nº 674 de 02 de dezembro de 2020, em **R\$ 20.257,80 (Vinte mil, duzentos e cinquenta e sete reais e oitenta centavos)** e **R\$ 13.505,20 (Treze mil, quinhentos e cinco reais e vinte centavos)**, respectivamente. O subsídio dos Secretários Municipais e do Procurador foi fixado através da lei acima citado, em **R\$ 5.064,45 (Cinco mil sessenta e quatro reais, e quarenta e cinco centavos)**.

### 5.2 – DESPESA COM O 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\$ 2.314.935,24 (Dois milhões, trezentos quatorze mil, novecentos e trinta e cinco reais e vinte e quatro centavos)** conforme estabelecido pelo art. 29-A da Constituição Federal (**não poderá ultrapassar 7% da receita do exercício anterior**).



### 5.3 – GASTOS COM O ENSINO

#### 5.3.1 – 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\$ 8.806.941,18** (*Oito milhões oitocentos e seis mil, novecentos e quarenta e um reais e dezoito centavos*), equivalentes a **29,01%** da receita resultante de impostos e transferências, conforme quadro abaixo:

<b>GASTOS COM MANUT. E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO</b>	
Receita de impostos e transferências	R\$ 30.357.325,60
Valor Aplicado na Manut. E Desenv. do Ensino – MDE	R\$ 8.806.941,18
<b>Porcentual aplicado</b>	<b>29,01%</b>
<b>Superávit</b>	<b>1.217.609,78</b>

Desta feita, cabe-nos ressaltar que o município de Riachuelo, Estado de Sergipe está cumprindo as exigências legais, *in verbis*:

*“CF, Art. 212. A União aplicará, anualmente, nunca menos de dezoito, e os Estados, o Distrito Federal e os Municípios vinte e cinco por cento, no mínimo, da receita resultante de impostos, compreendida a proveniente de transferências, na manutenção e desenvolvimento do ensino.*

#### 5.3.2 – FUNDEB

Do total da **receita do FUNDEB** arrecadada até o período, totalizou a importância de **R\$ 10.220.168,01** (*Dez milhões duzentos e vinte mil cento e sessenta e oito reais e cinquenta e um centavo*).

Foram legalmente aplicados na remuneração de profissionais do magistério, **R\$ 9.830.197,37** (*Nove milhões oitocentos e trinta mil cento e noventa e sete reais e trinta e sete centavos*).

Quadro demonstrativo





PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO/SE  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - CGM

GASTOS COM O FUNDEB	
Receita do FUNDEB	R\$ 13.910.510,95
70% da receita do FUNDEB	R\$ 9.737.357,67
Valor aplicado na remuneração do magistério	R\$ 14.280.215,79
<b>Percentual aplicado</b>	<b>102,66%</b>
<b>Superávit</b>	<b>R\$ 4.542.858,13</b>

GASTOS COM O VAAT – FUNDEB	
Receita de transf. de recurso de complementação da União ao Fundeb – VAAT	783.917,57
70% da receita do VAAT em remuneração dos profissionais do magistério	548.742,30
Valor aplicado na remuneração dos profissionais do magistério	686.176,42
<b>Percentual de Gastos Aplicado</b>	<b>87,53%</b>
50% da receita do VAAT com despesa na educação infantil	590.298,94
Valor aplicado com despesa na educação infantil	686.176,42
<b>Percentual de Gastos Aplicado</b>	<b>87,53%</b>
15% da receita do VAAT com investimentos	117.587,64
Valor aplicado com despesa em investimentos	169.280,00
<b>Percentual de Gastos Aplicado</b>	<b>21,59%</b>

#### 5.4 - GASTOS COM A SAÚDE

Os gastos totais do Poder Executivo com ações e serviços públicos de saúde, até o período em análise, totalizou o montante de **R\$ 7.024.135,18** (*Sete milhões, vinte e quatro mil, cento e trinta e cinco reais e dezoito centavos*), equivalentes a **21,37%** da receita resultante de impostos e transferências.

Quadro demonstrativo:





PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO/SE  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - CGM

GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	
Receita de Impostos e Transferências	R\$ 32.864.275,75
Valor mínimo a ser aplicado em ações e serv. de Saúde	R\$ 4.929.641,36
Valor Aplicado em Ações e Serviços de Saúde	R\$ 7.024.135,18
<b>Percentual aplicado</b>	<b>21,37%</b>
<b>Superávit</b>	<b>R\$ 2.094.493,82</b>

### 5.5 – DESPESA TOTAL COM PESSOAL

A despesa total com pessoal até o período em análise, apurada de acordo com o disposto no art. 18, § 2º, da Lei Complementar Federal nº 101/00 (Lei de Responsabilidade Fiscal), encontra-se a cima do limite imposto pela referida legislação.

O quadro abaixo apresenta o detalhamento dos valores da Receita Corrente Líquida e da Despesa com Pessoal, cujos dados foram obtidos através de Relatórios fornecidos pela contabilidade desta prefeitura.

CALCULO COM PESSOAL CONFORME LRF, RESOLUÇÃO 321 DE 2019.

ÚLTIMOS 12 MESES RESOLUÇÃO 321 DE 2019	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	56.331.978,23
DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL	31.123.564,77
<b>PERCENTUAL APLICADO</b>	<b>55,25%</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)	

GASTO COM PESSOAL NO EXERCÍCIO	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	56.331.978,23
DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL	30.841.573,50
<b>PERCENTUAL APLICADO</b>	<b>54,75%</b>



PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO/SE  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - CGM

## 6 – PROCESSOS LICITATÓRIOS E SUAS DISPENSAS/INEXIGIBILIDADES E CONTRATOS

Durante o período auditado foram realizados os processos licitatórios do primeiro trimestre de 2023 (JULHO/AGOSTO/SETEMBRO), relativo aos Contratos, Atas de Registro de Preços, Aditivos e Rescisões firmados pela Prefeitura Municipal, pelo Fundo Municipal da Saúde e pelo Fundo Municipal da Assistência Social e do Trabalho do Município de Riachuelo/SE, devidamente formalizados e de acordo com a legislação pertinente.

### CONTRATO MÊS DE OUTUBRO

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO						
Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
Dispensa Nº 014/2023	Programa de Estágio	090/2023	Centro de Integração Empresa Escola – CIEE	61.600.839/0001-55	15.000,00	03/10/2023 a 03/10/2024
Dispensa Nº 016/2023	Serviço de telefonia móvel (Vivo)	093/2023	Telefônica Brasil S/A	02.558.157/0001-62	1.383,80	23/10/2023 a 23/10/2024
Dispensa Nº 017/2023	Levantamento Topográfico Pov. Central	094/2023	Alenir Emidio Santos Maia	653.842.615-87	32.600,00	18/10/2023 a 18/11/2023
Dispensa Nº 018/2023	Projeto Arquitetônico Pov. Central	095/2023	Mylena Santos Fernandes	085.981.154-95	32.600,00	18/10/2023 a 18/11/2023
Dispensa Nº 019/2023	Projetos Complementares Pov. Central	096/2023	Felipe Amaro da Silva Santos	081.792.484-10	32.100,00	18/10/2023 a 18/11/2023
Adesão ARP Nº 026/2023 Campo do Brito/SE	Locação de estrutura para evento	097/2023	Edson Tendas Ltda.	26.622.658/0001-29	8.160,00	17/10/2023 a 30/11/2023
Adesão ARP Nº 026/2023 Laranjeiras/SE	Confecção de camisas	098/2023	Regivaldo dos Santos Gois - ME	20.636.947/0001-09	2.880,00	18/10/2023 a 30/11/2023
Dispensa Nº 020/2023	Placa ACM	099/2023	JT Comunicação Visual Ltda.	32.488.015/0001-37	17.400,00	19/10/2023 a 19/11/2023
Pregão Eletrônico Nº 015/2022 SRP Nº 009/2022	Passagens Aéreas	100/2023	Agência Aerotur Ltda.	08.030.124/0001-21	10.000,00	25/10/2023 a 31/12/2023





PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO/SE  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - CGM

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE RIACHUELO						
Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
Dispensa Nº 004/2023	Programa de Estágio	025/2023	Centro de Integração Empresa Escola – CIEE	61.600.839/0001-55	15.000,00	03/10/2023 a 03/10/2024
		026/2023				
Pregão Eletrônico Nº 012/2022 SRP Nº 007/2022	Estrutura para Eventos	027/2023	Espaço Marketing Eventos Ltda.	01.340.555/0001-45	2.980,00	05/10/2023 a 31/12/2023
Pregão Eletrônico Nº 015/2022 SRP Nº 009/2022	Passagens Aéreas	028/2023	Agência Aerotur Ltda.	08.030.124/0001-21	5.000,00	25/10/2023 a 31/12/2023

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE RIACHUELO						
Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
Dispensa Nº 007/2023	Programa de Estágio	021/2023	Centro de Integração Empresa Escola – CIEE	61.600.839/0001-55	15.000,00	03/10/2023 a 03/10/2024
Pregão Eletrônico Nº 015/2022 SRP Nº 009/2022	Passagens Rodoviárias	022/2023	Aereotur Viagens e Operações Turísticas Ltda.	04.864.703/0001-19	4.000,00	25/10/2023 a 31/12/2023

ATA DE REGISTRO DE PREÇOS

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO						
Modalidade	Objeto	Nº da Ata	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
Pregão Eletrônico Nº 010/2023 SRP Nº 009/2023	Serviços de Buffet	021/2023 2º COLOCADO	RCB Empreendimentos Serviços & Indústria Eireli	31.985.064/0001-12	801.996,60	18/10/2023 a 28/04/2024

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE						
Modalidade	Objeto	Nº da Ata	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
Pregão Eletrônico Nº 009/2023 SRP	Mobiliário, Equipamentos Médico-	017/2023	Sam Medic Indústria de Equipamentos Hospitalares Eireli	21.983.850/0001-27	9.600,00	11/10/2023 a 11/10/2024



PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO/SE  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - CGM

Nº 007/2023	Hospitalares e Odontológicos		Zumed Comercial Ltda.	06.345.634/0001-62	149.318,07	
			Claro Med Equipamentos Medico Hospitalar Ltda.	13.719.523/0001-34	16.612,00	
			LC Produtos Hospitalares Ltda.	41.302.176/0001-85	14.340,00	
			Costa & Souza Comercio Hospitalar Ltda.	46.093.723/0001-83	265,09	
			GM Farma Comercial Ltda.	10.638.214/0001-41	40,00	
			Tata Comércio de Equipamentos Para Saúde, Odonto-Médico Ltda.	11.088.993/0001-11	39.000,00	
Pregão Eletrônico Nº 010/2023 SRP Nº 008/2023	Material Hospitalar	015/2023	Tata Comércio de Equipamentos Para Saúde, Odonto-Médico Ltda.	11.088.993/0001-11	39.000,00	09/10/2023 a 09/10/2024
			Infinet Distribuidora Ltda.	39.367.194/0001-01	20.826,00	
			GM Farma Comercial Ltda.	10.638.214/0001-41	1.150,00	
			Infinita Comércio e Serviços Ltda.	43.286.062/0001-14	211.885,95	
			Ursa Comercial Ltda.	26.628.908/0001-38	9.778,10	
			Essência Hospitalar Ltda.	35.153.207/0001-80	228.576,55	
			Costa & Souza Comercio Hospitalar Ltda.	46.093.723/0001-83	57.280,00	
			Dipros Distribuidora de Produtos para a Saúde Ltda.	46.883.761/0001-30	3.200,00	
			RCORE Insumos Médicos Ltda.	38.714.672/0001-31	165.375,00	
			MC Equipamentos Hospitalares e Serviços Ltda.	11.738.593/0001-04	1.230,00	
Pregão Eletrônico Nº 011/2023 SRP Nº 009/2023	Equipamentos de Fisioterapia	016/2023	A a Z Saúde Comércio De Produtos Médicos e Hospitalares Ltda.	17.238.455/0001-42	70.222,42	17/10/2023 a 17/10/2024
			52.340.802 Paulina Andresa Teles Pessoa Barreto	52.340.802/0001-44	6.896,50	
			V. S. Costa & Cia Ltda.	10.638.214/0001-41	1.440,00	
			Viana Farma Comercio e Representações Ltda.	12.891.104/0001-12	1.025,04	





PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO/SE  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - CGM

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL						
Modalidade	Objeto	Nº da Ata	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
			SEM MOVIMENTO			

ADITIVOS

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO						
Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor / Período	Vigência
2º Termo Aditivo de Prazo	Locação de veículos	040/2021	LL Locadora Veículos Eireli	04.540.771/0001-22	12 meses	01/10/2023 a 01/10/2024
6º Termo Aditivo de Prazo	Serviço de monitoramento urbano	027/2020	TRIADE Engenharia e Automação Ltda. - ME	09.380.912/0001-00	03 meses	02/10/2023 a 02/01/2024
1º Termo Aditivo de Prazo	Iluminação Pública	079/2023	Sistema Soluções em Engenharia Ltda.	42.378.164/0001-05	03 meses	19/10/2023 a 19/01/2024
1º Termo Aditivo de Prazo	Software da Educação	099/2022	AgSistemas Comércio de Informática Ltda.	04.497.198/0001-11	12 meses	26/10/2023 a 26/10/2024

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE						
Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor / Período	Vigência
			SEM MOVIMENTO			

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL						
Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor / Período	Vigência
			SEM MOVIMENTO			

CONTRATOS MÊS DE NOVEMBRO

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO						
Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
Adesão ARP Nº 021/2023 Divina Pastora/SE	Locação de estrutura para evento	101/2023	PAM Ltda.	09.121.239/0001-94	3.990,00	23/11/2023 a 31/12/2023
		102/2023	LOKMIX - Locação e Serviços do Nordeste Ltda. - EPP	09.152.062/0001-93	458,80	
Adesão ARP Nº	Locação de	103/2023	Divino Produções e	22.847.840/0001-27	15.360,00	29/11/2023



PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO/SE  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO - CGM

037/2023 Pacatuba/SE	estrutura para evento		Eventos Ltda.			a 31/12/2023
Adesão ARP N° 026/2023 Campo do Brito/SE	Locação de estrutura para evento	104/2023	Edson Tendas Ltda.	26.622.658/0001-29	2.400,00	30/11/2023 a 31/12/2023

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Modalidade	Objeto	N° do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
			SEM MOVIMENTO			

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Modalidade	Objeto	N° do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
Dispensa N° 008/2023	Locação de imóvel para o CRAM	023/2023	Joana Menezes Magalhães	150.384.165-00	14.520,00	23/11/2023 a 23/11/2024

ATAS DE REGISTRO DE PREÇOS

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO

Modalidade	Objeto	N° da Ata	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
Pregão Eletrônico N° 019/2023 SRP N° 015/2023	Material Gráfico	022/2023	Oliveira Comércio e Serviços Ltda.	19.940.951/0001-79	384.273,65	20/11/2023 a 20/11/2024
			Luciano Bezerra da Silva – ME	01.098.180/0001-59	8.720,00	
			3M Camisaria Aracaju Eireli	22.730.559/0001-00	14.605,00	
			L & R Comunicação Marketing e Serviços Ltda.	12.236.371/0001-56	13.000,00	
			Flor Comércio e Serviços Ltda.	45.283.372/0001-00	2.830,00	
			TGM Gráfica e Editora Ltda.	33.682.705/0001-95	470,00	

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Modalidade	Objeto	N° da Ata	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
			SEM MOVIMENTO			







PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO/SE  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - CGM

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL						
Modalidade	Objeto	Nº da Ata	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
Pregão Eletrônico Nº 004/2023 SRP Nº 004/2023	Locação de brinquedos infantis	007/2023	51.533.413 Camila dos Santos Oliveira	51.533.413/0001-72	914.479,00	30/11/2023 a 30/11/2024

ADITIVOS

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO						
Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor / Período	Vigência
3º Termo Aditivo de Prazo	Locação de veículos	047/2021	DMR Locações Eireli – ME	30.542.826/0001-43	12 meses	04/11/2023 a 04/11/2024
3º Termo Aditivo de Prazo	Locação de veículos	049/2021	DMR Locações Eireli – ME	30.542.826/0001-43	12 meses	04/11/2023 a 04/11/2024
2º Termo Aditivo de Prazo	Locação de veículos	050/2021	LL Locadora Veiculos Eireli	04.540.771/0001-22	12 meses	04/11/2023 a 04/11/2024
3º Termo Aditivo de Prazo	Locação de veículos	047/2021	DMR Locações Eireli – ME	30.542.826/0001-43	12 meses	04/11/2023 a 04/11/2024
1º Termo Aditivo de Supressão	Agricultura Familiar	048/2023	Cidivan dos Santos Oliveira	008.130.745-41	7.552,99	21/11/2023 a 31/12/2024
2º Termo Aditivo de Supressão		041/2023	Maria Isabel dos Santos	573.765.305-68	2.806,52	
		042/2023	Josilene da Silva Santos	639.846.365-04	4.034,11	
		043/2023	Ana Paula de Souza Santos	058.083.035-75	1.631,45	
		045/2023	José Francisco de Araújo	591.291.585-91	1.878,30	
		046/2023	Juarez Pereira de Lima	357.266.015-72	1.087,56	
		047/2023	Josinete Dantas da Silva	337.049.025-00	1.104,70	
		051/2023	Josinete Oliveira Andrade	051.851.605-94	7.038,48	
1º Termo Aditivo de Supressão	Merenda Escolar	030/2023	Comercial Jacarandá Eireli	28.922.056/0001-12	22.161,30	
2º Termo Aditivo de Supressão		027/2023 028/2023	JL Alimentos e Serviços Eireli Distribuidora Menor Preço Ltda.	40.541.758/0001-51 34.472.982/0001-36	9.695,09 54.742,24	





PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO/SE  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - CGM

		029/2023	LH Indústria e Comércio Eireli	30.479.120/0001-84	15.176,41	
		032/2023	O Mercadão Com. e Prest. de Serv. Eireli	03.823.107/0001-28	25.711,40	

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**

Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor / Período	Vigência
			SEM MOVIMENTO			

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**

Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor / Período	Vigência
3º Termo Aditivo de Prazo	Locação de veículo	024/2021	DMR Locações Eireli – ME	30.542.826/0001-43	12 meses	16/11/2023 a 16/11/2024

**DEZEMBRO**

**PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO**

Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
Tomada de Preços Nº 001/2023	Rotatória de Acesso ao Município	106/2023	CASIP Empreendimentos Ltda.	49.423.457/0001-06	R\$ 50.152,31	07/12/2023 a 07/12/2024
Inexigibilidade Nº 028/2023	Banco de Preços	105/2023	NP Tecnologia e Gestão de Dados Ltda.	07.797.967/0001-95	R\$ 11.580,00	11/12/2023 À 11/12/2023
Dispensa Nº 015/2023	Locação de Imóvel (Escola Municipal José Araújo)	091/2023	Josefina Freire dos Santos	355.760.905-78	R\$ 7.500,00	14/12/2023 À 14/12/2024

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**

Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
			SEM MOVIMENTO			

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**

Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
------------	--------	----------------	-----------------------	------------	-------------	----------







PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO/SE  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - CGM

SEM  
MOVIMENTO

ATAS DE REGISTRO DE PREÇOS  
DEZEMBRO

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO

Modalidade	Objeto	Nº da Ata	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
Pregão Eletrônico Nº 021/2023 SRP Nº 017/2023	Serviço de Internet	023/2023	E & F Tecnologia Ltda.	13.268.235/0001-00	R\$ 109.000,00	13/12/2023 à 13/12/2024
Pregão Eletrônico Nº 020/2023 SRP Nº 016/2023	Estrutura para Eventos	024/2023	Destak Produções, Eventos e Estruturas Eireli	12.771.109/0001-01	R\$ 612.780,00	20/12/2023  à 20/12/2024
		025/2023	Serviços e Locações Santos Rocha Ltda.	42.097.199/0001-68	R\$ 31.080,00	
		026/2023	19 Publicidade & Eventos Artísticos Eireli	09.661.123/0001-48	R\$ 371.600,00	
		027/2023	Espaço Marketing Eventos Ltda.	01.340.555/0001-45	R\$ 136.345,00	
		028/2023	Nina Produções e Eventos Ltda.	50.009.169/0001-80	R\$ 160.290,00	
		029/2023	Ultra Iluminação e Painéis de Led Eireli	27.869.744/0001-01	R\$ 31.210,00	
		030/2023	PAM Ltda.	09.121.239/0001-94	R\$ 270.648,00	
		031/2023	Speed Produções e Eventos Eireli	28.119.350/0001-90	R\$ 264.600,00	
		032/2023	Mix Serviços e Estruturas Ltda.	12.638.633/0001-09	R\$ 45.600,00	
		033/2023	Paulo Roberto Santos	16.514.147/0001-30	R\$ 212.440,00	
034/2023	Edson Tendas Ltda.	26.622.658/0001-29	R\$ 51.000,00			

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Modalidade	Objeto	Nº da Ata	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
------------	--------	-----------	-----------------------	------------	-------------	----------





PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO/SE  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - CGM

Pregão Eletrônico N° 012/2023 SRP N° 010/2023	Medicamentos ABC Farma	018/2023	Energy Farma Comércio Varejista de Produtos Farmacêuticos Ltda.	11.262.139/0001-20	R\$ 412.800,00	04/12/2023
---	------------------------	----------	---	--------------------	----------------	------------

**TERMOS DE ADESÃO**

**PREFEITURA**

Modalidade	Objeto	N° do TA	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
			SEM MOVIMENTO			

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**

Modalidade	Objeto	N° do TA	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
			SEM MOVIMENTO			

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**

Modalidade	Objeto	N° do TA	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
Adesão ARP N° 021/2023 PMR	Serviço de <i>Buffet</i>	024/2023	RCB Empreendimentos Serviços & Indústria Eireli	31.985.064/0001-12	R\$ 12.554,48	15/12/2023 à 31/01/2024
Adesão ARP N° 013/2023 PMR	Serviço de <i>Buffet</i>	025/2023	RCB Empreendimentos Serviços & Indústria Eireli	31.985.064/0001-12	R\$ 626,93	15/12/2023 à 31/01/2024

**7 - CONTROLE PATRIMONIAL NOS BENS MÓVEIS**

Todos os bens móveis 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.







## 8 – ALMOXARIFADO

O Almojarifado Central encontra-se em adequação física, buscando melhorar as condições de armazenamento e distribuição.

Hoje o setor encontra-se devidamente informatizado, com dados precisos e relatórios variados, buscando funcionar de forma eficiente e efetiva, 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, através de fichas de prateleiras, que acusam o estoque atualizado de cada componente.

## 9 - ENFRENTAMENTO AO CORONAVIRUS COVID19

Considerando os avanços no controle da contaminação por covid 19 em nosso estado, através de medidas restritivas e aumento da vacinação da população, assim como na conscientização dos mesmos no que diz respeito a estarem imunizados com as doses pertinentes a faixas etárias.

Considerando que o índice de mortalidade por covid 19 tem diminuído sensivelmente, sendo que essa redução se dá graças à aceitação da vacina pela população;

Tendo em vista que o Governo do estado de Sergipe sancionou a Lei nº 8.986 de 23 de março do corrente ano, dispensando o uso de máscaras de proteção respiratória, desde que sejam respeitadas condicionalidades determinadas pelo Comitê Técnico-Científico e de Atividades Especiais - CTCAE, de que trata o Decreto nº 40.661, de 04 de setembro de 2020, revogando a lei nº 8.677/2020;

O município de Riachuelo vem seguindo as determinações do governo do estado de Sergipe assim como incentivando a população a manterem os cuidados na contaminação do vírus e principalmente a dar continuidade vacinação.





PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO/SE  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO - CGM

Quanto à questão da vacinação da Covid 19 no município, mesmo sabendo da diminuição da contaminação da população a Secretaria de Saúde continua atuante na aplicação da vacina que mantenham suas doses vacinais atualizadas, conforme quadro abaixo referente ao 3º Trimestre/2023:

CONSOLIDADO DE DOSES APLICADAS NO ULTIMO TRIMESTRE	
1º PRIMEIRA DOSE	16 DOSES APLICADAS
2º SEGUNDA DOSE	11 DOSES APLICADAS
DOSE DE REFORÇO	161 DOSES APLICADAS
TOTAL DE DOSES APLICADAS	188 DOSES APLICADAS

#### EQUIPE DE GOVERNO

- I. **Secretário Municipal de Administração** – SEMAD - Andrea Fiel Trefiglio dos Santos – [administracao@riachuelo.se.gov.br](mailto:administracao@riachuelo.se.gov.br), telefone: 79 99843-5031;
- II. **Secretária Municipal de Assistência Social e do Trabalho** – SEMAST – Maria Vaneide Oliveira Araújo - [prefeita@riachuelo.se.gov.br](mailto:prefeita@riachuelo.se.gov.br), telefone: 79 9664-1954.
- III. **Secretária Municipal de Saúde** – Ana Lídia Nascimento de Barros – [saude@riachuelo.se.gov.br](mailto:saude@riachuelo.se.gov.br), telefone: 79 99901-8413;
- IV. **Secretário Municipal de Planejamento e Finanças** – SEPLANF – Mercia Cristina Vieira Lima - [financeiro@riachuelo.se.gov.br](mailto:financeiro@riachuelo.se.gov.br), telefone:79 99948-7232;
- V. **Secretaria Municipal de Planejamento** - Camilo Lordelo – [camilo.fhs@gmail.com](mailto:camilo.fhs@gmail.com), telefone: 79.98847-7885;
- VI. **Secretária Municipal de Educação e Cultura** – SEMED – Alcilene Resende Araújo [educacao@riachuelo.se.gov.br](mailto:educacao@riachuelo.se.gov.br), telefone: 79 98829-8510;
- VII. **Secretário Municipal de Infraestrutura e do Meio Ambiente** – SEINFRA – Diogo Freire de Araújo – [obras@riachuelo.se.gov.br](mailto:obras@riachuelo.se.gov.br), telefone: 79 99848-0695.





PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO/SE  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - CGM

---

- VIII. **Secretário Municipal de Agricultura** – Paulo Cerqueira Pereira – [agricultura@riachuelo.se.gov.br](mailto:agricultura@riachuelo.se.gov.br),  
telefone: 79 99962-7629;
- IX. **Secretário Municipal da Juventude, Esporte, Lazer e Turismo** – SEJEST – Daniel Rezende Campos  
Silva – [esportes@riachuelo.se.gov.br](mailto:esportes@riachuelo.se.gov.br), telefone: 79 99971-7200;
- X. **Procuradoria Geral do Município** – PGM – Leão Magno Brasil Junior - [juridico@riachuelo.se.gov.br](mailto:juridico@riachuelo.se.gov.br),  
telefone: 79 98107-4593;
- XI. **Controladoria Geral do Município** – CGM - Luciene Teles Santos–  
[controleinterno@riachuelo.se.gov.br](mailto:controleinterno@riachuelo.se.gov.br), telefone: 79- 99835-2827;
- XII. **Secretaria Municipal de Governo** – SEGOV – Emerson Dantas Araújo –  
[emersondantas.pmr@gmail.com](mailto:emersondantas.pmr@gmail.com) – telefone: 79 98864-5844
- XIII. **Secretaria Municipal do Gabinete do Prefeito** – SEMGP – Maria Vaneide Oliveira Araújo -  
[prefeita@riachuelo.se.gov.br](mailto:prefeita@riachuelo.se.gov.br), telefone: 79 9664-1954.

### ORIENTAÇÕES E/OU INSTRUÇÕES NORMATIVAS

Dentro das prerrogativas do **CONTROLE INTERNO**, no período em análise, buscamos manter a proximidade com todas as secretarias e setores, fazendo sempre um diálogo produtivo, através de reuniões e conversas nos próprios setores, orientando e quando necessário fazendo uso das CI – Comunicação Interna, e-mails e demais formas de comunicação. Abaixo listagem de algumas orientações.

- I. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 082, 18/10/2023**, Secretaria de Finanças/Ofício Circular 2908/2023 Ditec/TCE/SE;
- II. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 083, 26/10/2023**, Secretaria de Educação/Resposta a C.I nº 7058/2023;
- III. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 084 06/11/2023**, Secretarias de Administração/Ofício 3006/Ditec/TCE Denuncia com pedido Cautelar;
- IV. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 085 de 13/11/2023**, Secretários Municipais/Auditoria de Conformidade do TCE/SE;
- V. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 089 28/11/2023**, Secretaria Municipal de Saúde/Devolução do processo conforme C.I. nº 111147/2023;







PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO/SE  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - CGM

---

- VI. **Expedição da Comunicação Interna CI. Nº 090 (A) de 28/11/2023**, Secretaria de Finanças/Relatório de Diárias;
- VII. **Expedição da Comunicação Interna CI. 092 de 30/11/2023**, Secretaria Municipal de Finanças /Análise de Processos contrato 065/2023;
- VIII. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 093 de 11/12/2023**, Secretaria Municipal de Assistência Social/ Processo Benefício Social;
- IX. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 095 de 28/11/2023**, Secretaria de Saúde e Finanças/ Análise de Processos;
- X. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 096 de 20/12/2023**, Secretaria Municipal de Assistência Social/ Devolução Processo ref a C.I. nº 1588/2023;
- XI. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 098 de 26/12/2023**, Secretaria Municipal de Educação/ Questionário Primeira Infância;
- XII. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 099 de 26/12/2023**, Secretaria Municipal de Saúde e Assistência Social/ Questionário Primeira Infância;
- XIII. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 100 de 28/12/2023**, Secretaria Municipal de Assistência Social/ Devolução de C.I. nº 1485;

#### FONTES DE PESQUISAS

Todas as informações contidas nestes relatórios estão dispostas no Portal da Transparência do Município de Riachuelo, Estado de Sergipe no endereço eletrônico <http://www.riachuelo.se.gov.br/2021> Também foi utilizado relatórios emitidos por:

- I. <https://agportal.agapesistemas.com.br/>, responsável informatização dos dados contábeis;
- II. Atec Contabilidade Pública, responsável pela informação, e consolidação dos dados contábeis, licitatório.





## CONCLUSÃO

Com o presente relatório, podemos inferir que os registros contábeis dos atos e fatos administrativos, as operações financeiras, a execução e acompanhamento orçamentários, a administração patrimonial e operacional do Poder Executivo Municipal, ora analisado, se apresentam de acordo com os princípios norteadores da Administração Pública, bem como os da Contabilidade Pública expressos na Lei nº 4.320 de 17.03.64 e demais leis correlatas, combinados com as Normas Técnicas e Procedimentos Contábeis da Resolução nº 206/2001 do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe.

Assim, como principal missão da Controladoria Geral do Município que é garantir o cumprimento dos princípios constitucionais que regem a Administração Pública e no papel de agente fiscalizador e auxiliar do Poder Legislativo e do Tribunal de Contas, zelar também pelo atendimento das normas infraconstitucionais.

Por fim, é notório que um bom órgão de Controle Interno é sinônimo de “boa administração”, compromisso e o objetivo dos nossos gestores, estes, liderados pelo Excelentíssimo Sr. Peterson Dantas Araújo.

ESTE É O RELATÓRIO

**Município de Riachuelo, Estado de Sergipe, 29 Dezembro de 2023.**

  
**Luciene Teles Santos**

Controladoria Geral do Município

### Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 12885  
Data de Entrega: 30/01/2024 17:40:56  
Unidade Gestora: 001311 - PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO  
Período: QUARTO TRIMESTRE  
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO  
Responsável: 40012204587

---