



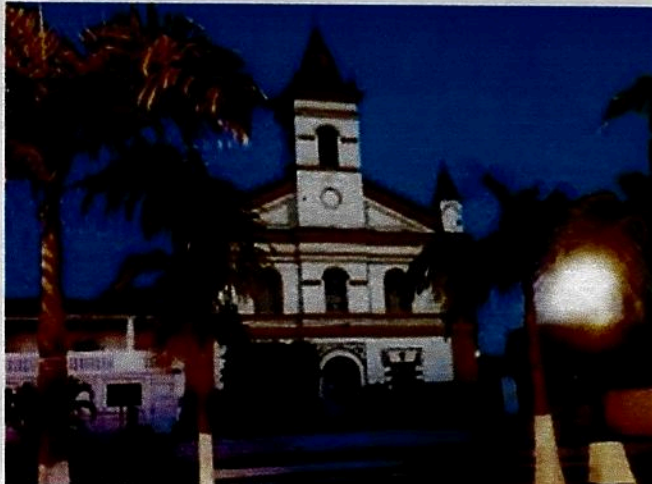
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO/SE  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - CGM

---

# RELATÓRIO DE AUDITORIA TRIMESTRAL RAT

**1º TRIMESTRE DE 2022**

**(01/01/2021 a 31/03/2022)**



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



## RELATÓRIO DE AUDITORIA TRIMESTRAL - RAT

Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO

Período: 02/01/2022 a 31/03/2022

Gestor: Peterson Dantas Araújo

Secretário: 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 Licitatórios/Contratos;
- Controle Patrimonial nos Bens Móveis;
- Controle do Almoxarifado.

#### 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.



**OS PRINCIPAIS PROCEDIMENTOS DE CONTROLE UTILIZADOS FORAM OS  
SEGUINTE:**

- 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 687 de 22 de julho de 2021, que encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.





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

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 697 de 23 de dezembro de 2021, estimou a receita e fixou a despesa em **R\$47.250.000,00 (Quarenta e sete milhões duzentos e cinquenta reais)**.

**2- RECEITA E TESOURARIA:**

**2.1- RECEITA ORÇAMENTÁRIA**

A receita orçamentária arrecadada no período totalizou em **R\$ 10.948.058,19** (Dez milhões, novecentos e quarenta e oito mil, cinquenta e oito reais e dezenove centavos), obtendo o seguinte comportamento:

- I. **No período: R\$ 10.948.058,19**
- II. **Até o período: 10.948.058,19**
- III. **Média Mensal: 3.649.352,73**
- IV. **Percentual realizado: 23.1704%**

**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.

<b>No Período</b>	<b>Acumulado</b>
<b>705.098,06</b>	<b>705.098,06</b>

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





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

**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\$ 28.405.902,15	R\$ 28.405.902,15
Liquidadas	R\$ 6.165.211,76	R\$ 6.165.211,76
Pagas	R\$ 5.637.298,45	R\$ 5.637.298,45
Dif. Liquidado e Pago	R\$ 527.913,31	R\$ 527.913,31

➤ **FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**

Despesas	No 3º Trimestre	Acumulado
Empenhadas	R\$ 7.089.876,34	R\$ 7.089.876,34
Liquidadas	R\$ 1.998.504,05	R\$ 1.998.504,05
Pagas	R\$ 1.772.902,38	R\$ 1.772.902,38
Dif. Liquidado e Pago	R\$ 225.601,27	R\$ 225.601,27

➤ **FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**

Despesas	No 3º Trimestre	Acumulado
----------	-----------------	-----------





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

Empenhadas	\$ 2.498.204,52	R\$ 2.498.204,52
Liquidadas	R\$ 569.707,69	569.707,69
Pagas	R\$ 461.657,98	R\$ 461.657,98
Dif. Liquidado e Pago	R\$ 108.049,71	R\$ 108.049,71

### 3.2 – DESPESAS EXTRA ORÇAMENTÁRIAS

A despesa extra orçamentária obteve o seguinte comportamento, sendo consolidado a Prefeitura Municipal, o Fundo Municipal de Saúde e Fundo Municipal de Assistência Social de Divina Pastora.

No Período	Acumulado
R\$ 789.623,53	R\$ 789.623,53

### 3.3 – LIMITE DE SUPLEMENTAÇÃO

Foram abertos até o período créditos adicionais no montante de R\$ 15.934.758,91 (Quinze milhões novecentos e trinta e quatro mil, setecentos e cinquenta e oito reais e noventa e um centavos), equivalente a 42,16% dos 80% permitidos por Lei.

Para abertura destes créditos, foram utilizadas as fontes de recursos estabelecidas no art. 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. 5º da Lei Municipal nº 697 de 23/12/2021.

### 3.4 – DOAÇÕES





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

No período em exame, considerando a despesa efetivamente paga, observa-se que a Prefeitura aplicou recursos da ordem de **R\$ 47.583,91** (*Quarenta e sete mil quinhentos e oitenta e três reais e noventa e um centavos*) com doações a pessoas carentes, assim distribuídos:

**Prefeitura Municipal**

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

**Secretaria Municipal de Assistência Social**

Auxílios Financeiros (3390.48.00)	R\$ 40.374,51
Outras Doações (3390.32.00)	R\$ 6.039,40
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 46.413,91</b>

**Secretaria Municipal de Saúde**

Auxílios Financeiros (3390.48.00)	R\$ 1.170,00
Outras Doações (3390.32.00)	R\$0,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 1.170,00</b>

Observamos a existência da **Lei Municipal nº 580, de 29 de maio de 2015**, 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)**;





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

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

### **3.5 – DIÁRIAS**

No período foram concedidas diárias a servidores e agentes políticos conforme quadro demonstrativo abaixo.

Os valores pagos estão em acordo com os nos valores fixados no **Decreto Municipal nº 340 de 12 de junho de 2018**.

<b>ÓRGÃO</b>	<b>NO PERÍODO</b>	<b>ACUMULADO</b>
<i>Prefeitura</i>	<i>R\$ 3.000,00</i>	<i>R\$ 3.000,00</i>
<i>Secretaria Muni.de Assistência Social</i>	<i>R\$ 0,00</i>	<i>R\$ 0,00</i>
<i>Secretaria Municipal de Saúde</i>	<i>R\$ 0,00</i>	<i>R\$ 0,00</i>

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

## **4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL**

### **4.1 – 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)**.





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

**4.2 – 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\$ 486.845,70 (Quatrocentos e oitenta e seis mil, oitocentos e quarenta e cinco reais e setenta centavos)** conforme estabelecido pelo art. 29-A da Constituição Federal (não poderá ultrapassar 7% da receita do exercício anterior).

**4.3 – GASTOS 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\$ 1.709.825,57 (Um milhão setecentos e nove mil, oitocentos e vinte e cinco reais e cinquenta e sete centavos)**, equivalentes a **21,70%** 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\$7.878.301,81
Valor Aplicado na Manut. e Desenv. do Ensino – MDE	R\$ <b>1.709.825,57</b>
<b>Porcentual aplicado</b>	<b>21.70%</b>
Déficit	R\$ - 259.749,88

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





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

*“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.*”

**4.3.2 – FUNDEB**

Do total da **receita do FUNDEB** arrecadada até o período, totalizou a importância de **R\$ 3.289.719,77** (*Três milhões, duzentos e oitenta e nove mil setecentos e dezenove reais e setenta e sete centavos*).

Foram legalmente aplicados na remuneração de profissionais do magistério, **R\$ 1.739.246,99** (*Um milhão setecentos e trinta e nove mil duzentos e quarenta e seis reais e noventa e nove centavos*).

Quadro demonstrativo

<b>GASTOS COM O FUNDEB</b>	
Receita do FUNDEB	R\$ 3.289.719,77
70% da receita do FUNDEB	R\$ 2.302.803,84
Valor aplicado na remuneração do magistério	R\$ 1.739.246,99
Percentual aplicado	52,87%
Déficit	R -563.556,85

**4.4 – 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\$ 1.347.676,79** (*Um milhão, trezentos e quarenta e sete mil, seiscentos e setenta e seis reais e setenta e nove centavos*), equivalentes a **17.11%** da receita resultante de impostos e transferências.





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

Quadro demonstrativo:

<b>GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE</b>	
Receita de Impostos e Transferências	R\$ 7.878.301,81
Valor mínimo a ser aplicado em ações e serv. de Saúde	R\$ 1.181.745,27
Valor Aplicado em Ações e Serviços de Saúde	R\$ 1.347.676,79
<b>Percentual aplicado</b>	<b>17,11%</b>
<b>Superávit</b>	<b>R\$ 165.931,52</b>

#### 4.5 – 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 adequada ao 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.

<b>ÚLTIMOS 12 MESES RESOLUÇÃO 321 DE 2019</b>	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	41.840.223,8
DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL	22.824.956,52
<b>PERCENTUAL APLICADO</b>	<b>54,55%</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)	





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

<b>GASTO COM PESSOAL NO EXERCICIO</b>	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	11.471.723,47
DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL	5.901.781,31
<b>PERCENTUAL APLICADO</b>	<b>51,45%</b>

**5 – PROCESSOS LICITATÓRIOS E SUAS DISPENSAS/INEXIGIBILIDADES E CONTRATOS**

Durante o período auditado foram realizados os processos licitatórios do primeiro trimestre de 2022 (JANEIRO/FEVEREIRO / MARÇO), 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.

<b>PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO</b>						
<b>Modalidade</b>	<b>Nº do Contrato</b>	<b>Objeto</b>	<b>Valor (R\$)</b>	<b>Vigência</b>	<b>Vencedor da Licitação</b>	<b>CNPJ</b>
Pregão Eletrônico Nº 013/2021	001/2022	Combustível	2.056.940,00	03/01/2022 a 31/12/2022	Posto NV Comércio de Combustíveis e Derivados	19.686.599/0001-97
Inexigibilidade Nº 001/2022	002/2022	Serviços de Contabilidade Pública	184.851,52	03/01/2022 a 31/12/2022	ATEC Assistência Técnica Contábil Ltda. - EPP	07.795.793/0001-21
Inexigibilidade Nº 002/2022	003/2022	Serviços de Consultoria e Assessoria Pública	48.000,00	03/01/2022 a 31/12/2022	AC - Consultoria e Assessoria em Gestão Pública Ltda.	26.774.490/0001-77
Inexigibilidade Nº 003/2022	004/2022	Licença de uso do Software "AgPortal"	101.400,00	03/01/2022 a 03/01/2023	AgSistemas Comércio de Informática Ltda.	04.497.198/0001-11





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

Adesão PE Nº 010/2021 ARP Nº 015/2021 Malhador/SE	005/2022	Serviços de telecomunicações	113.127,96	03/01/2022 a 03/01/2023	E&F Tecnologia Ltda.	13.268.235/0001-00
Pregão Presencial Nº 004/2021	006/2022	Fornecimento de refeições	134.455,00	13/01/2022 a 31/12/2022	Maria Elizabete dos Santos - ME	26.262.974/0001-37
Inexigibilidade Nº 004/2022	007/2022	Serviços de assessoria técnica em gestão pública	48.000,00	13/01/2022 a 13/01/2023	Licitamais Assessoria e Consultoria Empresarial Ltda.	29.055.534/0001-05
Inexigibilidade Nº 005/2022	008/2022	Serviços de consultoria em planejamento orçamentário e financeiro	36.000,00	13/01/2022 a 13/01/2023	Future Consultoria Ltda.	40.113.125/0001-42
Inexigibilidade Nº 006/2022	009/2022	Serviços de consultoria e assessoria técnica na área educacional	36.000,00	13/01/2022 a 13/01/2023	MH Consultoria e Representações Ltda.	02.020.957/0001-25
Inexigibilidade Nº 007/2022	010/2022	Serviços de consultoria em Recursos Humanos	36.000,00	18/01/2022 a 18/01/2023	Jefferson Santos Lima - EPP	26.873.958/0001-80
Inexigibilidade Nº 008/2022	011/2022	Serviços Advocáticos	108.000,00	19/01/2022 a 19/01/2023	Siqueira Pinto Advogados	10.728.219/0001-65
Dispensa Nº 001/2022	012/2022	Fogos de Artifício	17.550,00	01/02/2022 a 31/12/2022	José Luis Alves Costa Reis	40.512.421/0001-16
Pregão Eletrônico Nº 001/2022	013/2022	Aquisição de utensílios domésticos para cozinha	11.501,10	15/02/2022 a 31/12/2022	Livraria e Papelaria Prática Ltda.	19.197.721/0001-61
	014/2022		8.122,40	15/02/2022 a 31/12/2022	Laras Comercial Eireli	31.377.259/0001-80
Pregão Eletrônico Nº 002/2022	015/2022	Aquisição de material permanente para cozinha	70.813,39	09/02/2022 a 31/12/2022	Comercial Cactano Eireli	32.676.601/0001-05





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

				2		
	016/2022		32.138,18	09/02/2022 2 a 31/12/2022 2	Amigão Comércio em Geral Ltda. - EPP	13.297.674/0001-41
	017/2022		9.881,63	09/02/2022 2 a 31/12/2022 2	M.K.R. Comércio de Equipamentos Eireli	31.499.939/0001-76
Pregão Eletrônico Nº 003/2022	018/2022	Merenda Escolar	62.694,75	15/02/2022 2 a 31/12/2022 2	Dianju Distribuidora Atacadista Eireli	07.226.206/0001-83
	019/2022		291.233,11	15/02/2022 2 a 31/12/2022 2	LH Indústria e Comércio Eireli	30.479.120/0001-84
	020/2022		18.407,99	15/02/2022 2 a 31/12/2022 2	Distribuidora Dari Ferreira Eireli	32.316.892/0001-20
	021/2022		55.347,20	17/02/2022 2 a 31/12/2022 2	Clau Comércio e Representação Ltda.	32.853.434/0001-20
Pregão Presencial Nº 001/2022	022/2022	Manutenção de ar-condicionado	65.990,00	16/02/2022 2 a 16/02/2022 3	Binetec Instalação e Manutenção Eireli	23.997.080/0001-05
Dispensa Nº 002/2022	023/2022	Locação de imóvel para sediar a casa dos Conselhos	8.400,00	17/02/2022 2 a 17/02/2022 3	Ana Maria Santos Porto	CPF: 234.877.985- 49
Inexigibilidade Nº 009/2022	024/2022	Consultoria e assessoria técnica na prestação de serviços administrativos	90.000,00	17/02/2022 2 a 17/02/2022 3	PLACON - Planejamento Consultoria & Gestão Ltda.	04.216.202/0001-26
Pregão	025/2022	Aquisição de	74.016,50	23/02/2022	BBC Comercial	17.177.467/0001-04





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

Eletrônico Nº 004/2022		material permanente e utensílios de cozinha		2 a 31/12/2022 2	Distribuidora e Serviços Ltda.	
	026/2022		540,00	23/02/2022 2 a 31/12/2022 2	Laras Comercial Eireli	31.377.259/0001-80
	027/2022		422,40	23/02/2022 2 a 31/12/2022 2	Livraria e Papeleria Prática Ltda.	19.197.721/0001-61
Dispensa Nº 003/2022	028/2022	Aquisição de gêneros alimentícios da Agricultura Familiar	16.561,11	15/03/2022 2 a 15/04/2022 2	Associação Sergipana da Agricultura Familiar - ASEGRIL	45.340.904/0001-02
Dispensa Nº 004/2022	029/2022	Fornecimento de água e gás	15.360,00	16/03/2022 2 a 31/12/2022 2	FM Gás Ltda.	31.470.810/0001-35
CONTRATO DE RATEIO	030/2022	Contribuição financeira do município de Riachuelo/SE ao CPAC	---	16/03/2022 2 a 31/12/2022 2	Consórcio Público de Resíduos Sólidos do Agreste Central Sergipano - CPAC	15.314.802/0001-43
Dispensa Nº 005/2022	031/2022	Reforma do prédio onde funcionará a Creche Municipal	32.700,93	16/03/2022 2 a 16/04/2022 2	SOBERANA Construções e Serviços Eireli	31.205.599/0001-23
Adesão PP Nº 017/2021 ARP Nº 014/2021 Moita Bonita/SE	ARP 001/2022	Fornecimento de pneus, câmaras de ar e protetores	708.437,00	17/01/2022 2 a 17/01/2022 3	Bat Auto Ltda. - EPP	04.217.440/0001-56

ADITIVOS PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO

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





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

3º Termo Aditivo de Prazo e Reajuste de Valor	008/2019	Serviços de Limpeza Urbana	12 meses R\$ 247.023,60 (acréscimo)	04/01/2022 a 04/01/2023	LOC Construções e Empreendimentos Ltda.	04.214.147/0001-35
1º Termo Aditivo de Prazo	007/2021	Locação de Veículos	12 meses	25/01/2022 a 25/01/2023	LL Locadora de Veículos Eireli	04.540.771/0001-22
3º Termo Aditivo de Prazo	022/2019	Locação de ônibus	12 meses	07/03/2022 a 07/03/2023	Empresa de Transporte ANATUR - EPP	06.201.470/0001-08
1º Termo Aditivo de Prazo	011/2021	Locação de Veículos	12 meses	03/03/2022 a 03/03/2023	LL Locadora de Veículos Eireli	04.540.771/0001-22
4º Termo Aditivo de Prazo	020/2018	Locação de imóvel para sediar a Creche para a educação infantil	03 meses	02/03/2022 a 02/06/2022	Josefina Freire dos Santos	CPF: 355.760.905-78
4º Termo Aditivo de Prazo	061/2018	Locação de imóvel para sediar as Secretarias da Cultura e da Agricultura	03 meses	02/03/2022 a 02/06/2022	Joana Menezes Magalhães	CPF: 150.384.165-00

FUNDO MUNICIPAL DA SAÚDE DE RIACHUELO

Modalidade	Nº do Contrato	Objeto	Valor (R\$)	Vigência	Vencedor da Licitação	CNPJ
Pregão Eletrônico Nº 013/2021	001/2022	Combustível	685.628,00	03/01/2022 a 31/12/2022	Posto NV Comércio de Combustíveis e Derivados	19.686.599/0001-97
Inexigibilidade Nº 001/2022	002/2022	Serviços de Contabilidade Pública	58.237,66	03/01/2022 a 31/12/2022	ATEC Assistência Técnica Contábil Ltda. - EPP	07.795.793/0001-21
Inexigibilidade Nº 002/2022	003/2022	Licença de uso do Software "AgPortal"	32.400,00	03/01/2022 a 03/01/2023	AgSistemas Comércio de Informática Ltda.	04.497.198/0001-11
Adesão PE Nº 010/2021 ARP	004/2022	Serviços de telecomunicações	111.891,96	03/01/2022 a	E&F Tecnologia	13.268.235/0001-00





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

Nº 015/2021 Malhador/SE				03/01/2023	Ltda.	
Pregão Presencial Nº 004/2021	005/2022	Fornecimento de refeições	16.200,00	13/01/2022 a 31/12/2022	Maria Elizabete dos Santos - ME	26.262.974/0001-37
Inexigibilidade Nº 004/2021	006/2022	Prestação de serviços a pacientes carentes	360.000,00	03/01/2022 a 03/01/2023	Associação Beneficente Hospital de Caridade de Riachuelo	32.728.420/0001-85
Inexigibilidade Nº 003/2022	007/2022	Serviços de consultoria em planejamento orçamentário e financeiro	36.000,00	13/01/2022 a 13/01/2023	Future Consultoria Ltda.	40.113.125/0001-42
Inexigibilidade Nº 004/2022	008/2022	Serviços de assessoria e consultoria em saúde pública	71.500,00	01/02/2022 a 01/02/2023	DJL Consultoria, Serviços e Comércio Ltda.	29.412.173/0001-07
Dispensa Nº 001/2022	009/2022	Fogos de Artificio	10.890,00	01/02/2022 a 31/12/2022	José Luís Alves Costa Reis	40.512.421/0001-16
Pregão Presencial Nº 001/2022	010/2022	Manutenção de ar-condicionado	68.580,00	16/02/2022 a 16/02/2023	Binetec Instalação e Manutenção Eireli	23.997.080/0001-05
Dispensa Nº 002/2022	011/2022	Prontuário Eletrônico	16.800,00	11/03/2022 a 11/03/2023	MMS Soluções e Consultoria Ltda.	32.031.370/0001-82
Dispensa Nº 003/2022	012/2022	Fornecimento de água e gás	5.810,00	16/03/2022 a 31/12/2022	FM Gás Ltda.	31.470.810/0001-35
Dispensa Nº 004/2022	013/2022	Exame citopatológico	2.744,00	18/03/2022 a 18/06/2022	LABOCITO - Laboratório de Citologia Clínica Ltda.	09.013.911/0001-28

**ADITIVOS FUNDO MUNICIPAL DA SAÚDE DE RIACHUELO**

Nº do Aditivo	Nº do Contrato	Objeto	Valor (R\$)	Vigência	Vencedor da Licitação	CNPJ
3º Termo Aditivo de Prazo e Reajuste de Valor	005/2019	Serviços de Limpeza Urbana	12 meses R\$ 6.221,37 (acréscimo)	04/01/2022 a 04/01/2023	LOC Construções e Empreendimentos Ltda.	04.214.147/0001-35
1º Termo	005/2021	Locação de	12 meses	25/01/2022	LL Locadora de	04.540.771/0001-22





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

Aditivo de Prazo		Veículos		a 25/01/2023	Veículos Eireli	
2º Termo Aditivo de Prazo	013/2020	Prontuário Eletrônico	12 meses	17/03/2022 a 17/03/2023	MMS Soluções e Consultoria Ltda.	32.031.370/0001-82
1º Termo Aditivo de Prazo	010/2021	Locação de Veículos	12 meses	03/03/2022 a 03/03/2023	LL Locadora de Veículos Eireli	04.540.771/0001-22
1º Termo Aditivo de Prazo	008/2021	Locação de imóvel para sede da Secretaria da Saúde	12 meses	15/03/2022 a 15/03/2023	Maria Elvira dos Santos	CPF: 154.763.835-49

FUNDO MUNICIPAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL E DO TRABALHO DE RIACHUELO						
Modalidade	Nº do Contrato	Objeto	Valor (R\$)	Vigência	Vencedor da Licitação	CNPJ
Pregão Presencial Nº 002/2021 SRP Nº 001/2021	ARP 001/2022	Serviços Fúnebres	123.750,00	12/01/2022 a 12/01/2023	José Erivaldo Lima - Serv. Funerários - ME	10.369.941/0001-50
Pregão Eletrônico Nº 003/2021 SRP Nº 003/2021	ARP 001/2022	Aquisição de Gêneros Alimentícios	147.562,00	12/01/2022 a 12/01/2023	Distribuidora Dari Ferreira Eireli	32.316.892/0001-20
Pregão Eletrônico Nº 013/2021	001/2022	Combustível	322.983,00	03/01/2022 a 31/12/2022	Posto NV Comércio de Combustíveis e Derivados	19.686.599/0001-97
Inexigibilidade Nº 001/2022	002/2022	Serviços de Contabilidade Pública	42.911,96	03/01/2022 a 31/12/2022	ATEC Assistência Técnica Contábil Ltda. - EPP	07.795.793/0001-21
Inexigibilidade Nº 002/2022	003/2022	Licença de uso do Software "AgPortal"	32.400,00	03/01/2022 a 03/01/2023	AgSistemas Comércio de Informática Ltda.	04.497.198/0001-11
Adesão PE Nº 010/2021 ARP Nº 015/2021 Malhador/SE	004/2022	Serviços de telecomunicações	59.559,96	03/01/2022 a 03/01/2023	E&F Tecnologia Ltda.	13.268.235/0001-00
Dispensa Nº 001/2022	005/2022	Serviços Fúnebres	10.906,00	03/01/2022 a 12/01/2022	José Erivaldo Lima - Serv. Funerários -	10.369.941/0001-50





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

					ME	
Pregão Presencial Nº 004/2021	006/2022	Fornecimento de refeições	9.720,00	13/01/2022 a 31/12/2022	Maria Elizabeth dos Santos - ME	26.262.974/0001-37
Dispensa Nº 002/2022	007/2022	Locação de imóvel para as instalações da Secretaria Municipal da Assistência Social	30.000,00	10/01/2022 a 10/01/2023	Édula de Lira Cajueiro	CPF: 374.325.835-87
Dispensa Nº 003/2022	008/2022	Fogos de Artifício	13.420,00	01/02/2022 a 31/12/2022	José Luis Alves Costa Reis	40.512.421/0001-16
Pregão Presencial Nº 001/2022	009/2022	Manutenção de ar-condicionado	9.170,00	16/02/2022 a 16/02/2023	Binetec Instalação e Manutenção Eireli	23.997.080/0001-05
Inexigibilidade Nº 003/2022	010/2022	Capacitação de assessoria e consultoria técnica de assistência social	48.000,00	01/03/2022 a 31/12/2022	M&S Consultoria e Eventos Ltda.	26.788.678/0001-74
Dispensa Nº 004/2022	011/2022	Fornecimento de água e gás	3.830,00	16/03/2022 a 31/12/2022	FM Gás Ltda.	31.470.810/0001-35

Correspondente aos certames licitatórios, orientamos a comissão o estrito cumprimento desta municipalidade aos contidos na Lei de Licitações e demais normas correlatas.

## **6 - 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.

### **6.1 – ALMOXARIFADO**

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







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

---

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 Almoarifado 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.

#### **7 – 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** – Sandra Regina Lima Rozendo Moura – [assistenciasocial@riachuelo.se.gov.br](mailto:assistenciasocial@riachuelo.se.gov.br), telefone: 79 99909-3949;
- 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. **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;
- VI. **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.
- VII. **Secretário Municipal de Agricultura** – Paulo Cerqueira Pereira – [agricultura@riachuelo.se.gov.br](mailto:agricultura@riachuelo.se.gov.br), telefone: 79 99962-7629;
- VIII. **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;







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

---

- IX. **Procuradoria Geral do Município – PGM – Leão Magno Brasil Junior - [juridico@riachuelo.se.gov.br](mailto:juridico@riachuelo.se.gov.br), telefone: 79 98107-4593;**
- X. **Controladoria Geral do Município – CGM - Luciene Teles Santos- [controleinterno@riachuelo.se.gov.br](mailto:controleinterno@riachuelo.se.gov.br), telefone: 79- 99835-2827;**
- XI. **Secretaria Municipal de Governo – SEGOV – Emerson Dantas Araújo – [emersondantas.pmr@gmail.com](mailto:emersondantas.pmr@gmail.com) – telefone: 79 98864-5844**
- XII. **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.**

#### **8- 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 001, 03/01/2022, Secretarias /Planejamento 2022;**
- II. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 002, 02/01/2022, Secretaria Municipal de Esporte/Resposta a C.I. 002;**
- III. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 003 06/01/2022, Procuradoria/Parecer locação espaço hidroginastica;**
- IV. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 004 de 06/01/2022, Secretaria de Infraestrutura/ vistoria do espaço para locação de piscina de hidroginastica;**
- V. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 005 de 06/01/2022 Secretarias Municipais /Prestação de Contas Anual;**
- VI. **Expedição da Comunicação Interna CI. Nº 006 de 31/01/2022, Gabinete do Prefeito/Limites Constitucionais;**





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

---

- VII. **Expedição da Comunicação Interna CI. 007 de 11/02/2022, Secretarias Municipal de infraestrutura / secretaria municipal de educação /Inspeção do Transporte escolar;**
- VIII. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 008 de 08/02/2021, Sec. Educação/ Conv. Fundação nacional das Artes;**
- IX. **Expedição da Comunicação Interna C.I nº 009 de 08/02/2022, Procuradoria/termo aditivo da Empresa MMS Soluções;**
- X. **Expedição da Comunicação Interna C.I nº 010 de 25/02/2022, Procuradoria/Despesas Unidades executoras;**
- XI. **Expedição da Comunicação Interna C.I nº 011 de 08/03/2022, Sec. Educação/ Comprovasnte Publicação diário Oficial do Município;**
- XII. **Expedição da Comunicação Interna C.I nº 012 de 11/03/2022, Setor de Compras/Devolução de processos com inconsistências;**
- XIII. **Expedição da Comunicação Interna C.I nº 013 de 14/03/2022, Secretaria Municipal de assistência social/Auxilio Funeral;**
- XIV. **Expedição da Comunicação Interna C.I. nº 014 de 15/03/2022, Procuradoria/Ressarcimento débito indevido;**
- XV. **Expedição da Comunicação Interna C.I nº 015 de 24/03/2022, Procuradoria/Solicitação documentações;**
- XVI. **Expedição da Comunicação Interna C.I nº 016 de 28/03/2022, Secretaria Municipal de Educação/ Parecer do Conselho do Fundeb PC 2021.**

**10- 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.





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

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.

Quanto à questão da vacinação da Covid 19 no município, mesmo sabendo da diminuição da contaminação da população a Secretaria de Saúde continua empenhada na conscientização dos munícipes através de campanhas de busca ativa para que mantenham suas doses vacinais atualizadas, o consolidado abaixo refer-se ao quantitativo de doses aplicadas no último trimestre:

DOSES	QUANTIDADES APLICADAS
1ª DOSE	729
2ª DOSE	760
3ª DOSE	1920
4ª DOSE	40

## 9- 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.





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

---

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.

#### **10 – FONTES DE PESQUISAS**

Todas as informações contidas nestes relatórios estão dispostas no Portal da Transparência do Município de Divina Pastora, 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.

---

ESTE É O RELATÓRIO

**Município de Riachuelo, Estado de Sergipe, 27 de Abril de 2022.**



**Luciene Teles Santos**

Controladoria Geral do Município



Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 9507  
Data da Entrega: 29/04/2022  
Unidade Gestora: 001311 - PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO  
Período: PRIMEIRO TRIMESTRE Ano de Referência: 2022  
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO  
Responsável: 40012204587

---

Emitido em: 29/04/2022