

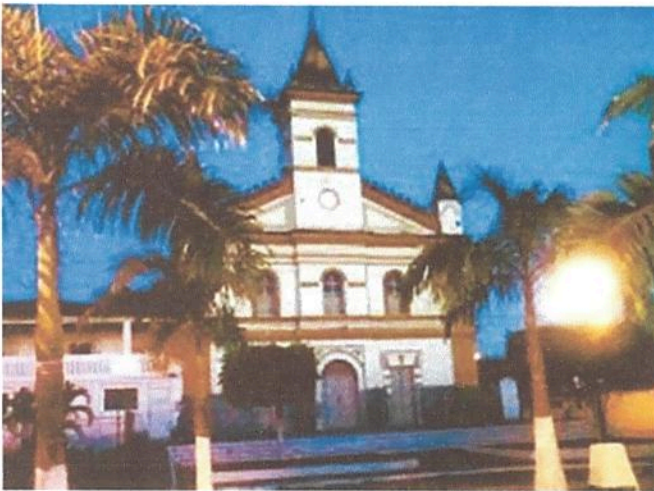


PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO/SE
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO - CGM

RELATÓRIO DE AUDITORIA TRIMESTRAL RAT

2º TRIMESTRE DE 2023

(01/04/2023 a 30/06/2023)



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



RELATÓRIO DE AUDITORIA TRIMESTRAL - RAT

Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO

Período: 01/04/2023 a 30/06/2023

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 Licitatórios/Contratos;
- Controle Patrimonial nos Bens Móveis;
- Controle do Almoxarifado.
- 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\$ 14.506.713,39** (Quatorze milhões, quinhentos e seis mil, setecentos treze reais e trinta e nove centavos), obtendo o seguinte comportamento:

- I. **No período: R\$ 14.506.713,39**
- II. **Até o período: 30.799.848,13**
- III. **Média Mensal: 4.835.571,33**
- IV. **Percentual realizado: 58.666,37%**

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\$ 389.036,63	R\$ 2.490.338,45

(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\$ 3.566.961,29	R\$ 39.082.728,51
Liquidadas	R\$ 11.410.706,21	R\$ 20.704.135,47
Pagas	R\$ 10.776.395,53	R\$ 19.771.435,77
Dif. Liquidado e Pago	R\$ 634.310,68	R\$ 932.699,70

➤ FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Despesas	No 3º Trimestre	Acumulado
Empenhadas	R\$ 1.249.880,56	R\$ 10.215.513,52
Liquidadas	R\$ 2.741.068,76	R\$ 4.835.686,22
Pagas	R\$ 2.610.075,50	R\$ 4.654.639,88
Dif. Liquidado e Pago	R\$ 130.993,26	R\$ 181.046,34



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

➤ FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Despesas	No 3º Trimestre	Acumulado
Empenhadas	R\$ 1.242.945,46	R\$ 4.085.926,09
Liquidadas	R\$ 1.584.102,89	R\$ 2.207.366,25
Pagas	R\$ 1.299.258,09	R\$ 1.873.596,06
Dif. Liquidado e Pago	R\$ 284.844,80	R\$ 333.770,19

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\$ 437.003,75	R\$ 2.301.919,71



3.3 – LIMITE DE SUPLEMENTAÇÃO

Foram abertos até o período créditos adicionais no montante de **R\$ 36.646.410,64** (*Trinta e seis milhões seiscentos e quarenta e seis mil, quatrocentos e dez reais e sessenta e quatro centavos*), **equivalente a 87,25% dos 80% permitidos por 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\$ 635.115,69** (*Seiscentos e trinta e cinco mil cento e quinze reais e sessenta e nove centavos*) com doações a pessoas carentes, assim distribuídos:

Prefeitura Municipal

Auxílios Financeiros (3390.48.00)	R\$3.800,00
Outras Doações (3390.32.00)	R\$ 25.350,00
TOTAL	R\$ 29.150,00

Secretaria Municipal de Assistência Social

Auxílios Financeiros (3390.48.00)	R\$ 45.840,00
Outras Doações (3390.32.00)	R\$ 474.855,00
TOTAL	R\$ 520.695,00





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

Secretaria Municipal de Saúde

Auxílios Financeiros	(3390.48.00)	R\$ 9.865,00
Outras Doações	(3390.32.00)	R\$75.405,69
TOTAL		R\$ 85.270,69

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);

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 nos valores fixados no **Decreto Municipal nº 340 de 12 de junho de 2018**.

ÓRGÃO	NO PERÍODO	ACUMULADO
<i>Prefeitura</i>	R\$ 2.150,00	R\$ 19.150,00
<i>Secretaria M. de Assistência Social</i>	R\$ 6.700,00	R\$ 11.500,00
<i>Secretaria Municipal de Saúde</i>	R\$ 3.000,00	R\$ 4.600,00

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





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

4.2 – SUBVENÇÃO SOCIAL

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
001	20/04/2023	R\$ 30.000,00
002	12/06/2023	R\$ 30.000,00

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)**.



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

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\$ 1.157.467,62 (Um milhão, cento e cinquenta e sete mil, quatrocentos e sessenta e sete reais e sessenta e dois 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\$ 3.732.825,97 (Três milhões setecentos e trinta e dois mil, oitocentos e vinte e cinco reais e noventa e sete centavos)**, equivalentes a **22,60%** da receita resultante de impostos e transferências, conforme quadro abaixo:

GASTOS COM MANUT. E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	
Receita de impostos e transferências	R\$ 16.514.749,33
Valor Aplicado na Manut. e Desenv. do Ensino – MDE	R\$ 3.732.825,97
Porcentual aplicado	22,60%
Déficit	-395.861,36

Desta feita, cabe-nos ressaltar que o município de Riachuelo, Estado de Sergipe está somando esforços para atender 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.



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

5.3.2 – FUNDEB

Do total da **receita do FUNDEB** arrecadada até o período, totalizou a importância de **R\$ 7.213.438,53** (*sete milhões duzentos e treze mil quatrocentos e trinta e oito reais e cinquenta e três centavos*).

Foram legalmente aplicados na remuneração de profissionais do magistério, **R\$ 6.666.977,79** (*Seis milhões seiscentos e sessenta e seis mil novecentos e setenta e sete reais e setenta e nove centavos*).

Quadro demonstrativo

GASTOS COM O FUNDEB	
Receita do FUNDEB	R\$ 7.213.438,53
70% da receita do FUNDEB	R\$ 5.049.406,97
Valor aplicado na remuneração do magistério	R\$ 6.666.977,79
Percentual aplicado	92,42%
Superávit	R\$ 1.617.570,82

GASTOS COM O VAAT – FUNDEB	
Receita de transf. de recurso de complementação da União ao Fundeb – VAAT	528.167,78
70% da receita do VAAT em remuneração dos profissionais do magistério	369.717,45
Valor aplicado na remuneração dos profissionais do magistério	216.527,37
Percentual de Gastos Aplicado	41,00%
50% da receita do VAAT com despesa na educação infantil	264.083,89
Valor aplicado com despesa na educação infantil	415.554,79
Percentual de Gastos Aplicado	78,68%
15% da receita do VAAT com investimentos	79.225,17
Valor aplicado com despesa em investimentos	25.300,00
Percentual de Gastos Aplicado	4,79%





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

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\$ 16.514.749,33** (*Dezesseis milhões, quinhentos e quatorze mil, setecentos e quarenta e nove reais e trinta e três centavos*), equivalentes a **18.70%** da receita resultante de impostos e transferências.

Quadro demonstrativo:

GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	
Receita de Impostos e Transferências	R\$ 16.514.749,33
Valor mínimo a ser aplicado em ações e serv. de Saúde	R\$ 2.477.212,40
Valor Aplicado em Ações e Serviços de Saúde	R\$ 3.088.907,80
Percentual aplicado	18.70%
Superávit	R\$ 611.695,40

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 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.

ÚLTIMOS 12 MESES RESOLUÇÃO 321 DE 2019	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	54.060.698,09
DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL	30.594.375,93
PERCENTUAL APLICADO	56.59%
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 MUNICÍPIO - CGM

GASTO COM PESSOAL NO EXERCÍCIO	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	29.057.309,51
DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL	14.160.351,16
PERCENTUAL APLICADO	48.73%

6 – PROCESSOS LICITATÓRIOS E SUAS DISPENSAS/INEXIGIBILIDADES E CONTRATOS

Durante o período auditado foram realizados os processos licitatórios do primeiro trimestre de 2023 (ABRIL/MAIO / JUNHO), 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 ABRIL

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO						
Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
Inexigibilidade Nº 013/2023	“Riachuelo Folia 2023”	055/2023	Saia Rodada Promoções Artísticas Ltda. (Saia Rodada)	05.323.996/0001-90	280.000,00	10/04/2023 á 06/05/2023
Inexigibilidade Nº 014/2023	“Riachuelo Folia 2023”	056/2023	VPC Produções e Eventos Ltda. (Devinho Novaes)	46.738.129/0001-00	90.000,00	10/04/2023 á 06/05/2023
Inexigibilidade nº 015/2023	“Riachuelo Folia 2023”	057/2023	Luan Forró Estilizado Shows Eventos e Serviços Ltda. – ME (Luan e Forró Estilizado)	17.985.184/0001-99	100.000,00	10/04/2023 á 06/05/2023
Inexigibilidade nº 016/2023	“Riachuelo Folia 2023”	058/2023	A5 Entretenimento Publicidade e Propaganda Ltda. (Psirico)	07.229.759.0001/90	150.000,00	10/04/2023 á 06/05/2023
Inexigibilidade	“Riachuelo	059/2023	Império Produções e	32.514.308/0001-	100.000,00	10/04/2023 á



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

Nº 017/2023	Folia 2023”		Eventos Ltda. (O Kannalha)	41		06/05/2023
Adesão ARP Nº 004/2022 FMAS	Buffet	060/2023	RCB Empreendimentos Serviços & Indústria Eireli	31.985.064/0001- 12	1.720,80	11/04/2023 a 30/04/2023
Adesão ARP Nº 004/2022 FMAS	Buffet	061/2023	CM Prestadora de Serviços e Construções Eireli	20256496000176	10.000,00	13/04/2023 a 30/04/2023
Inexigibilidade Nº 018/2023	“Riachuelo Folia 2023”	062/2023	Aldevan Teles dos Santos (Conexão A2)	020.685.385-80	3.000,00	26/04/2023 a 06/05/2023
Inexigibilidade Nº 019/2023	Livros Infantis	063/2023	Alisson Couto Oliveira (DJ Marraia)	27.520.828/0001- 27	6.000,00	

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE RIACHUELO

Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
Pregão Presencial Nº 001/2023	Clínico Geral	014/2023	LS Sergipe Assistência Médica Ltda.	30.788.575/0001-81	72.000,00	03/04/2023 a 03/04/2024
Pregão Eletrônico Nº 005/2023	Ambulância	015/2023	NOCARVEL - Nossa Senhora do Carmo Veículos Ltda.	05.914.425/0001-20	136.900,00	19/04/2023 a 31/12/2023

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE RIACHUELO

Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
Pregão Presencial Nº 002/2023	Peixe e Arroz (Semana Santa)	013/2023	O Mercado Comércio e Prestação de Serviços Eireli – EPP	03.823.107/0001-28	211.765,00	03/04/2023 a 30/04/2023
Saldo restante da ARP Nº 002/2022	Cestas Básicas (saldo restante)	014/2023	O Mercado Comércio e Prestação de Serviços Eireli – EPP	03.823.107/0001-28	312.500,00	13/04/2023 a 31/12/2023



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

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 009/2023 SRP Nº 008/2023	Material de Limpeza	008/2023	Rafael dos Santos Oliveira 03203817518	19.940.951/0001-79	226.887,30	13/04/2023 À 13/04/2024
			Livraria e Papelaria Pratica Ltda.	19.197.721/0001-61	25.134,50	
			Viva Distribuidora de Produtos Ltda.	20.008.831/0001-17	2.345,50	
			JV Comércio & Serviços Ltda.	49.853.579/0001-24	63.445,20	
			W.M.W Comercial e Materiais de Limpeza Ltda.	32.875.635/0001-29	2.040,00	
			Araújo & Filha Ltda.	01.411.301/0001-70	1.609,65	
Pregão Eletrônico Nº 020/2022 SRP Nº 012/2022	Material Permanente	009/2023 (2º COLOCADO)	Zumed Comercial Ltda.	06.345.634/0001-62	7.678,00	18/04/2023 a 29/11/2023
Pregão Eletrônico Nº 001/2023 SRP Nº 001/2023	Material de Expediente	010/2023 (4º COLOCADO)	HF Atacadista e Serviços Ltda.	45.634.019/0001-28	339.300,00	19/04/2023 a 27/01/2024
Pregão Eletrônico Nº 001/2023 SRP Nº 001/2023	Material de Expediente	011/2023 (2º COLOCADO)	W.M.W. Comercial e Materiais de Limpeza Ltda.	32.875.635/0001-29	22.000,00	19/04/2023 a 27/01/2024
Pregão Eletrônico Nº 020/2022 SRP Nº 012/2022	Material Permanente	012/2023 (3º COLOCADO)	Master Comercial Eireli	06.954.360/0001-09	23.249,69	24/04/2023 a 29/11/2023
Pregão Eletrônico Nº 010/2023 SRP Nº 009/2023	Serviços de <i>Buffet</i>	013/2023	C M Prestadora de Serviços e Construções Eireli	20.256.496/0001-76	790.500,00	28/04/2023 a 28/04/2024
			RCB Empreendimentos Serviços & Indústria Eireli	31.985.064/0001-12	278.000,00	



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

ADITIVOS

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO						
Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor / Período	Vigência
2º Termo Aditivo de Valor	Locação de veículo	047/2021	DMR Locações Eireli - ME	30.542.826/0001-43	1,0686420%	03/04/2023 a 04/11/2023

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE						
Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor / Período	Vigência
2º Termo Aditivo de Reajuste de Preço	Medicamentos	ARP Nº 007/2022	Destra Distribuidora de Medicamentos Ltda.	41.511.821/0001-70	R\$1.736,80	04/04/2023 a 28/09/2023
2º Termo Aditivo de Prazo	Locação de imóvel para a Central das Ambulâncias e Almoarifado	013/2021	Flávio Siqueira Sousa	921.309.175-34	12 meses	28/04/2023 a 28/04/2024

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

CONTRATOS MÊS DE MAIO

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO						
Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
Inexigibilidade Nº 021/2023	Assessoria e Consultoria Fiscal (Imposto de Renda)	065/2023	Morais, Lima e Advogados Associados	19.394.077/0001-11	120.000,00	02/05/2023 a 02/05/2024
Inexigibilidade Nº 021/2023	Gestão Previdenciária junto a RFB e a PGFN	066/2023	R2 Gestão Pública Ltda.	22.664.736/0001-05	78.000,00	26/05/2023 a 26/05/2024



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

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
Dispensa Nº 001/2023	Ponto Eletrônico	016/2023	Vapel Comércio e Serviços Ltda.	11.862.873/0001-20	17.400,00	02/05/2023 a 02/05/2024

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
Dispensa Nº 003/2023	Locação de imóvel para o CREAS	015/2023	Ivan de Oliveira	266.763.115-34	1.600,00	02/05/2023 a 02/07/2023
Dispensa Nº 004/2023	Oficina de Culinária	016/2023	Domecia Rocha Moura Santos 01436916518	48.102.740/0001-65	5.500,00	30/05/2023 a 30/06/2023

ATAS DE REGISTRO DE PREÇOS MAIO 2023

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO

Modalidade	Objeto	Nº da Ata	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
Pregão Eletrônico Nº 011/2023 SRP Nº 010/2023	Brinquedoteca	014/2023	Prime Educação e Tecnologia Ltda.	40.212.937/0001-45	118.240,00	03/05/2023 a 03/05/2024
Pregão Eletrônico Nº 012/2023 SRP Nº 011/2023	Material Esportivo	015/2023	Reginaldo dos Santos Gois - ME Rafael dos Santos Oliveira 03203817518	20.636.947/0001-09	203.489,00	10/05/2023 a 10/05/2024
Pregão Eletrônico Nº 013/2023 SRP Nº 012/2023	Material de Limpeza	016/2023	JV Comércio & Serviços Ltda. Livraria e Papelaria Renascer Ltda.	49.853.579/0001-24 10.849.617/0001-30	37.768,00 17.138,00	22/05/2023 a 22/05/2024





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

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE						
Modalidade	Objeto	Nº da Ata	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
Pregão Eletrônico Nº 008/2022 SRP Nº 007/2022	Medicamentos	008/2023	L Ferreira da Costa Distribuidora de Medicamentos	35.250.918/0001-73	1.450,00	02/05/2023 a 28/09/2023
Pregão Eletrônico Nº 010/2022 SRP Nº 008/2022	Higiene Bucal	009/2023 2º COLOCADO	RF Produtos Hospitalares e Odontológicos Ltda.	43.751.565/0001-13	8.950,00	25/05/2023 a 28/09/2023
Pregão Eletrônico Nº 010/2022 SRP Nº 008/2022	Higiene Bucal	010/2023 2º COLOCADO	UP DENT Importação E Exportação Comercial Ltda.	43.751.565/0001-13	11.910,00	25/05/2023 a 28/09/2023

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL						
Modalidade	Objeto	Nº da Ata	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
Pregão Eletrônico Nº 001/2023 SRP Nº 001/2023	Kits de Enxoval	003/2023	Raphael dos Santos Oliveira 03203817578	19.940.951/0001-79	72.000,00	22/05/2023 a 22/05/2024

ADITIVOS MAIO 2023

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO						
Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor / Período	Vigência
1º Termo Aditivo de Valor	Pavimentação Bairro 13 e Mário Lago	019/2023	PHJ Empreendimentos Ltda.	38.660.119/0001-63	R\$ 71.860,99	18/05/2023 a 16/01/2024

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE						
Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor / Período	Vigência
3º Termo Aditivo de Supressão	Locação de veículo	005/2021	LL Locadora de Veículos Eireli	04.540.771/0001-22	120.689,98	02/05/2023
3º Termo Aditivo de Reajuste de Preço	Medicamentos	ARP Nº 007/2022	L Ferreira da Costa Distribuidora de Medicamentos	35.250.918/0001-73	R\$1.450,00	02/05/2023 a 28/09/2023





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

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

CONTRATOS DE JUNHO 2023

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO						
Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
Dispensa Nº 006/2023	E-social	067/2023	JN&L Saúde e Segurança do Trabalho Ltda.	48.413.081/0001-88	16.000,00	07/06/2023 a 07/09/2023
Pregão Eletrônico Nº 006/2023 SRP Nº 005/2023	Manutenção de Veículos	068/2023	Careca Mecânica e Engenharia Ltda.	15.418.182/0001-92	344.497,04	26/06/2023 a 26/06/2024
Inexigibilidade Nº 023/2023	E-Social	069/2023	R2 Gestão Pública Ltda.	22.664.736/0001-05	30.000,00	26/06/2023 a 26/06/2024
Inexigibilidade Nº 024/2023	“Festa do Mastro”	070/2023	Swing Art Mania Eireli	33.851.071/0001-57	15.000,00	21/06/2023 a 25/06/2023

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE						
Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
Pregão Eletrônico Nº 006/2022 SRP Nº 002/2022	Confecção de Camisas e Fardamentos	017/2023	Delta Nordeste Ltda. - EPP	02.640.789/0001-70	17.006,90	06/06/2023 a 31/12/2023
		018/2023	JKM Comercio Indústria de Confecções e Silk-Screen Ltda. - EPP	00.773.352/0001-80	16.734,95	
		019/2023	Bianca Ribeiro de Jesus Fonseca	42.791.508/0001-03	1.458,70	
Dispensa Nº 002/2023	E-social	020/2023	JN&L Saúde e Segurança do Trabalho Ltda.	48.413.081/0001-88	17.000,00	07/06/2023 a 07/09/2023
Dispensa Nº 003/2023	Material Gráfico	021/2023	Juarez dos Santos Oliveira	43.193.360/0001-60	15.400,00	20/06/2023 a 31/12/2023



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

Pregão Eletrônico Nº 006/2023 SRP Nº 005/2023	Manutenção de Veículos	022/2023	Careca Mecânica e Engenharia Ltda.	15.418.182/0001-92	78.496,31	26/06/2023 a 26/06/2024
---	------------------------	----------	------------------------------------	--------------------	-----------	-------------------------------

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
Dispensa Nº 005/2023	E-social	017/2023	JN&L Saúde e Segurança do Trabalho Ltda.	48.413.081/0001-88	12.000,00	07/06/2023 a 07/09/2023
Pregão Eletrônico Nº 006/2023 SRP Nº 005/2023	Manutenção de Veículos	018/2023	Careca Mecânica e Engenharia Ltda.	15.418.182/0001-92	76.997,61	26/06/2023 a 26/06/2024
Dispensa Nº 006/2023	Confecção de Vestuário	019/2023	Sylas Fernandes Santos Braz 05715619505	45.448.143/0001-07	12.070,00	22/06/2023 a 31/12/2023

ADITIVOS JUNHO 2023

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO

Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
2º Termo Aditivo de Prazo	Locação de impressoras	020/2021	New Empreendimentos e Locações Ltda.	14.913.659/0001-43	12 meses	04/06/2023 a 04/06/2024

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
2º Termo Aditivo de Prazo	Locação de impressoras	017/2021	New Empreendimentos e Locações Ltda.	14.913.659/0001-43	12 meses	01/06/2023 a 01/06/2024

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Modalidade	Objeto	Nº do Contrato	Vencedor da Licitação	CNPJ / CPF	Valor (R\$)	Vigência
2º Termo Aditivo de Prazo	Locação de impressoras	012/2021	New Empreendimentos e Locações Ltda.	14.913.659/0001-43	12 meses	03/06/2023 a 03/06/2024



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





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

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 atuante na aplicação da vacina que mantenham suas doses vacinais atualizadas, conforme quadro abaixo:

CONSOLIDADO DE DOSES APLICADAS NO ULTIMO TRIMESTRE	
1º PRIMEIRA DOSE	57 DOSES APLICADAS
2º SEGUNDA DOSE	44 DOSES APLICADAS
DOSE DE REFORÇO	57 DOSES APLICADAS
SEGUNDA DOSE DE REFORÇO	574 DOSES APLICADAS

EQUIPE DE GOVERNO

- I. **Secretário Municipal de Administração** – SEMAD - Andrea Fiel Trefiglio dos Santos – 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, telefone: 79 9664-1954.
- III. **Secretária Municipal de Saúde** – Ana Lídia Nascimento de Barros – 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, telefone: 79 99948-7232;
- V. **Secretaria Municipal de Planejamento** - Camilo Lordelo – camilo.fhs@gmail.com, telefone: 79.98847-7885;
- VI. **Secretária Municipal de Educação e Cultura** – SEMED – Alcilene Resende Araújo educacao@riachuelo.se.gov.br, telefone: 79 98829-8510;



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

- VII. **Secretário Municipal de Infraestrutura e do Meio Ambiente – SEINFRA** – Diogo Freire de Araújo – obras@riachuelo.se.gov.br, telefone: 79 99848-0695.
- VIII. **Secretário Municipal de Agricultura** – Paulo Cerqueira Pereira – 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, telefone: 79 99971-7200;
- X. **Procuradoria Geral do Município** – PGM – Leão Magno Brasil Junior - juridico@riachuelo.se.gov.br, telefone: 79 98107-4593;
- XI. **Controladoria Geral do Município** – CGM – Luciene Teles Santos – controleinterno@riachuelo.se.gov.br, telefone: 79- 99835-2827;
- XII. **Secretaria Municipal de Governo – SEGOV** – Emerson Dantas Araújo – 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, 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 009, 14/04/2023**, Secretaria de Esportes/**Devolução C.I. 081/2022**;
- II. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 010, 24/04/2023**, Secretaria de Infraestrutura/Quadra de Esportes Escola Cônego de Barros Padilha;
- III. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 011 02/05/2023**, Secretarias de Saúde e Finanças/CND Federais vencidas de empresas;



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

- IV. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 012 de 09/05/2023, Secretaria de Cultura/ Show Artísticos;**
- V. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 013 09/05/2023, Secretaria de Finanças/Prestação de Contas Festividades;**
- VI. **Expedição da Comunicação Interna CI. Nº 014 de 17/05/2023, Secretaria de Saúde/Devolução C.I 041/2023 solicitação de liquidação e pagamento;**
- VII. **Expedição da Comunicação Interna CI. 015 de 17/05/2023, Secretaria Municipal de Assistência Social /Termo de Cooperação Casa Lar;**
- VIII. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 016 de 17/05/2023, Secretaria Cultura/ Contrato 061 2018;**
- IX. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 017 de 22/05/2023, Secretaria de Finanças/ Acesso ao E-Gestor;**
- X. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 019 de 23/05/2023, Secretaria de Planejamento/ Ata de Registro de Preços;**
- XI. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 020 de 31/05/2023, Secretaria de Planejamento/ Resposta ao Ofício 003/2023;**
- XII. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 021 de 31/05/2023, Secretaria de Educação/ Contrato 103/2022;**
- XIII. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 022 de 31/05/2023, Secretaria de Educação/ Contrato 020 /2018;**
- XIV. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 023 de 31/05/2023, Secretaria de Educação/ Fiscal de Contrato;**
- XV. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 024 de 31/05/2023, Procuradoria/ Locação de Imóvel;**
- XVI. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 025 de 31/05/2023, Secretaria de Saúde/ Ata de registro de Preços;**
- XVII. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 026 de 31/05/2023, Secretaria de Finanças/ Resposta a C.I 06/2023;**



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

- XVIII. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 027 de 31/05/2023**, Secretaria de Assistência Social/ Resposta a C.I 634/2023;
- XIX. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 028 de 31/05/2023**, Secretaria de Educação/ Parecer Consultivo Locação de imóvel;
- XX. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 029 de 31/05/2023**, Secretaria de Saúde/ Pedido de Reequilíbrio conforme C.I. 529 2023;
- XXI. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 030 de 31/05/2023**, Secretaria de Saúde, Assistência, Educação, Esportes e Agricultura/ Sugestão de Múncipes na Audiência Pública 2024;
- XXII. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 031 de 31/05/2023**, Secretarias Municipais/ Fluxograma das Despesas;
- XXIII. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 032 de 12/06/2023**, Secretaria Municipal de Assistência Social/ Inadimplência de Certidão;
- XXIV. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 033 de 16/06/2023**, Secretaria Municipal de Assistência Social/ Contrato 07/2022;
- XXV. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 034 de 21/06/2023**, Secretaria Finanças/ Processo de Diárias;
- XXVI. **Expedição da Comunicação Interna da CI nº 034 de 21/06/2023**, Secretaria Finanças/ Processo de Diárias;

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, 27 de Julho de 2023.

Luciene Teles Santos

Controladoria Geral do Município



SAGRES - Sistema de Acompanhamento da Gestão dos Recursos da Sociedade

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 11932
Data de Entrega: 28/07/2023 11:52:02
Unidade Gestora: 001311 - PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHUELO
Período: SEGUNDO TRIMESTRE
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 40012204587
