

### Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 13261  
Data de Entrega: 30/04/2024 10:37:56  
Unidade Gestora: 001306 - PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE  
Período: PRIMEIRO TRIMESTRE  
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO  
Responsável: 05175953540

---



## RELATÓRIO TRIMESTRAL DE CONTROLE INTERNO

### Órgão: Prefeitura Municipal de Cumbe

**Período: 01/01/2024 a 31/03/2024**

Em cumprimento as determinações legais, em observância ao que dispõe a Resolução TCE/SE nº 206 de 1º de novembro de 2001, o Controle Interno realizou análise da execução orçamentária, financeira e patrimonial do órgão supramencionado, correspondente ao **1º TRIMESTRE 2024**, cujos resultados relatamos abaixo:

#### 1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

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

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2023 foi aprovada através da Lei Municipal nº **413/2023** de **13 de maio de 2023**, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº **420/2023** de **27 de novembro de 2023**, estimou a receita e fixou a despesa em **R\$ 32.910.000,00** (trinta e dois milhões novecentos e dez mil reais), assim distribuídos:

|                         |                      |
|-------------------------|----------------------|
| Receitas Correntes      | 35.233.052,19        |
| Receitas de Capital     | 2.316.250,00         |
| Dedução do Fundeb       | -4.639.302,19        |
| <b>TOTAL</b>            | <b>32.910.000,00</b> |
| Despesas Correntes      | 27.973.495,40        |
| Despesas de Capital     | 4.906.432,50         |
| Reserva de Contingência | 30.072,10            |
| <b>TOTAL</b>            | <b>32.910.000,00</b> |

#### 2 – RECEITA E TESOURARIA:

**2.1** – A receita arrecadada no período totalizou em **R\$ 6.388.714,19** (seis milhões trezentos e oitenta e oito mil setecentos e quatorze reais e dezenove centavos). Das



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

fontes de receita destacam-se as transferências correntes, conforme demonstramos a seguir:

| FONTES DE RECEITA                 | VALOR (R\$)            |
|-----------------------------------|------------------------|
| <b>RECEITAS CORRENTES</b>         | <b>7.503.797,73</b>    |
| Receita Tributária                | 261.910,83             |
| Receita de Contribuições          | 26.157,11              |
| Receita Patrimonial               | 93.276,81              |
| Receita de Serviços               | 0,00                   |
| Transferências Correntes          | 7.122.052,98           |
| Outras Receitas Correntes         | 400,00                 |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL</b>        | <b>0,00</b>            |
| Alienação de Bens                 | 0,00                   |
| Transferências de Capital         | 0,00                   |
| Outras Receitas de Capital        | 0,00                   |
| <b>DEDUÇÃO DO FUNDEB</b>          | <b>(-1.115.083,54)</b> |
| Dedução Receita p/Form. do Fundeb | (-1.109.047,33)        |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>6.388.714,19</b>    |

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/03/2024, importava em **R\$ 4.597.175,40** (quatro milhões quinhentos e noventa e sete mil centos e setenta e cinco reais e quarenta centavos), assim distribuídas:

|                     |                     |
|---------------------|---------------------|
| Bancos c/ movimento | 157.299,90          |
| Bancos c/ vinculado | 109.950,47          |
| Bancos Aplicação    | 4.329.925,03        |
| <b>TOTAL</b>        | <b>4.597.175,40</b> |

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

Verificando o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de **R\$ 4.591.529,10** (quatro milhões quinhentos e noventa e um mil quinhentos e vinte e nove reais e dez centavos), cuja diferença entre o saldo contábil equivale às conciliações do período.

### 3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 23.023.992,16** (vinte e três milhões vinte e três mil novecentos e noventa e dois reais e dezesseis centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre,



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

importou em **R\$ 6.342.261,50** (seis milhões trezentos e quarenta e dois mil duzentos e sessenta e um reais e cinquenta centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 5.927.140,00** (cinco milhões novecentos e vinte e sete mil cento e quarenta reais). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

| Período                  | Empenhada (R\$)          | Liquidada (R\$)         | Paga (R\$)              |
|--------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Até o trimestre anterior | 0,00                     | 0,00                    | 0,00                    |
| Neste trimestre          | R\$ 23.023.992,16        | R\$ 6.342.261,50        | R\$ 5.927.140,00        |
| <b>Acumulado</b>         | <b>R\$ 23.023.992,16</b> | <b>R\$ 6.342.261,50</b> | <b>R\$ 5.927.140,00</b> |

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

|                          |                         |
|--------------------------|-------------------------|
| Créditos Suplementares   | R\$ 4.085.868,00        |
| Créditos Especiais       | R\$ 0,00                |
| Créditos Extraordinários | R\$ 0,00                |
| <b>TOTAL</b>             | <b>R\$ 4.085.868,00</b> |

**3.3 – DOAÇÕES**

No período em exame, considerando a despesa efetivamente liquidada, observa-se que a Prefeitura aplicou recursos da ordem de **R\$ 310.365,20** (trezentos e dez mil trezentos e sessenta e cinco reais e vinte centavos) com doações a pessoas carentes, assim distribuídos:

|                                   |                       |
|-----------------------------------|-----------------------|
| Auxílio Transporte                | R\$ 0,00              |
| Material de Distribuição Gratuita | R\$ 241.450,00        |
| Outros Auxílios Financeiros a PF  | R\$ 68.915,20         |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>R\$ 310.365,20</b> |

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

**3.4 – DIÁRIAS**

No período, foram concedidas diárias a servidores e agentes políticos de no valor de **R\$ 9.100,00** (nove mil e cem reais).

**4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL**

**4.1 – SUBSÍDIOS**



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

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

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

#### 4.2 – REPASSE AO PODER LEGISLATIVO

O total da despesa com o Poder Legislativo Municipal, considerando os repasses efetuados até o período em exame, atingiu o montante de **R\$ 380.249,10** (trezentos e oitenta mil duzentos e quarenta e nove reais e dez centavos). Levando-se em consideração o valor já transferido e o limite máximo estabelecido pelo art. 29-A da Constituição Federal (7% da receita do exercício anterior), que equivale a **R\$ 1.520.996,36** (Um milhão quinhentos e vinte mil novecentos e noventa e seis reais e trinta e seis centavos), depreende-se que ainda falta repassar nos meses subsequentes **R\$ 1.140.747,26** (Um milhão cento e quarenta mil setecentos e quarenta e sete reais e vinte e seis centavos).

#### 4.3 – GASTO COM O ENSINO

##### 4.3.1 – APLICAÇÃO NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

Os gastos totais com a manutenção e desenvolvimento do ensino atingiram, até o período em análise, o montante de **R\$ 1.442.937,54** (hum milhão quatrocentos e quarenta e dois mil novecentos e trinta e sete reais e cinquenta e quatro centavos), equivalentes a **21,29%** (vinte um virgula vinte e nove por cento) da receita resultante de impostos e transferências, conforme quadro abaixo:

| GASTOS COM MANUT. E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - RREO               |              |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|
| Receita de impostos e transferências                               | 5.771.750,17 |
| Receita do FUNDEB (Transf. Fundeb)+ RENDIMENTOS                    | 938.657,67   |
| Receita do FUNDEB (VAAT e VAAR)                                    | 0,00         |
| Total da Receita Recebida FUNDEB (Total máximo permitido)          | 93.865,77    |
| Total de despesas do FUNDEB 70%, 30%, VAAT, VAAR (valor liquidado) | 914.912,76   |
| Total de Despesas Custeadas com o Superávit do Fundeb              | 0,00         |



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

|                                                              |              |
|--------------------------------------------------------------|--------------|
| Total da Receita Recebida FUNDEB e não aplicada no Exercício | 23.744,91    |
| Valor não aplicado FUNDEB                                    | -70.120,86   |
| Valor da dedução para a formação do Fundeb                   | 1.109.047,33 |
| Total de despesas de MDE (valor liquidado)                   | 449.368,18   |
| Valor mínimo a ser aplicado na manutenção e des. do ensino   | 1.442.937,54 |
| Total de despesas para fins de limite                        | 1.228.536,37 |
| Aplicação em MDE sobre a receita resultante de impostos      | 21,29%       |
| Déficit                                                      | -214.401,17  |

#### 4.3.2 – FUNDEB

Do total da receita do FUNDEB (Transf. Fundeb + Aplicação Fundeb + VAAT) arrecadada até o período, foram utilizados **R\$ 938.657,67** (novecentos e trinta e oito mil seiscentos e cinquenta e sete reais e sessenta e sete centavos) na remuneração de profissionais da educação básica. Este valor equivale a **97,47** (noventa e sete virgula quarenta e sete por cento) do total arrecadado, estando, portanto, em adequação dos gastos para atingir o que estabelece na **Lei Federal nº 14.113 de 25 de janeiro de 2020**, conforme constatamos no demonstrativo abaixo:

| GASTOS COM O FUNDEB - 70%                                    |            |
|--------------------------------------------------------------|------------|
| Receita do FUNDEB (Transf. Fundeb + Aplicação Fundeb + VAAT) | 938.657,67 |
| 70% da receita do FUNDEB                                     | 657.060,37 |
| Valor aplicado na remuneração do magistério                  | 914.912,76 |
| Percentual de Gastos Aplicado                                | 97,47%     |
| Déficit                                                      | -23.744,91 |

#### 4.4 – GASTOS COM A SAÚDE

Os gastos totais da administração com ações e serviços públicos de saúde, até o período em análise, totalizou o montante de **R\$ 788.347,76** (setecentos e oitenta e oito mil trezentos e quarenta e sete reais e setenta e seis centavos), equivalentes a **13,66%** (treze virgula sessenta e seis por centos) da receita resultante de impostos e transferências, conforme quadro abaixo:



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

| GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE                                          |              |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Receita de impostos e transferências                                         | 5.771.750,17 |
| Valor mínimo a ser aplicado em ações e serv. de saúde                        | 865.762,53   |
| Valor aplicado em ações e serviços de saúde descontando Auxílio Financ a PF. | 788.347,76   |
| Percentual aplicado                                                          | 13,66%       |
| Déficit                                                                      | -77.414,77   |

#### 4.5 – DESPESA TOTAL COM PESSOAL

A despesa total com pessoal do Poder Executivo até o período em análise, apurada de acordo com o disposto no art. 18, § 2º, da Lei Complementar Federal nº 101/00, corresponde a **41,79%** (quarenta e um virgula setenta e nove por cento) da receita corrente líquida, conforme dados abaixo:

| GASTOS COM PESSOAL – ÚLTIMOS 12 MESES                                                                                                                          |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Receita Corrente Líquida                                                                                                                                       | 27.292.424,92 |
| Aplicado em pessoal (valor liquidado com devidas deduções e com base na Resolução TCE/SE nº 321/2019)                                                          | 11.404.659,73 |
| Percentual de comprometimento em relação a RCL                                                                                                                 | 41,79%        |
| Os cálculos de gastos com pessoal foram apurados levando-se em consideração o último mês em referência e os onze imediatamente anteriores (art. 18, § 2º, LRF) |               |

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

| JANEIRO à MARÇO 2024 – PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE/SE |                                                    |                                                                                                              |                 |
|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| MODALIDADE                                              | CONTRATADA                                         | OBJETO                                                                                                       | V. CONTRATUAL   |
| INEXIBILIDADE Nº 030/2023                               | AT CONSULTORIA LTDA                                | ASSESSORIA E CONSULTORIA TÉCNICA ESPECIALIZADA RELACIONADA A CONTABILIDADE PÚBLICA                           | R\$: 207.822,75 |
| INEXIBILIDADE Nº 031/2023                               | AC-CONSULTORIA E ASSESSORIA EM GESTÃO PÚBLICA LTDA | ASSESSORIA EM GESTÃO DE CONVÊNIOS E CONTRATOS DE REPASSE FIRMADOS.                                           | R\$ 48.000,00   |
| DISPENSA Nº 011/2023                                    | JH SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E ENGENHARIA LTDA      | ASSESSORIA EM COORDENAÇÃO E GERENCIAMENTO DAS ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS JUNTO AO SETOR DE RECURSOS HUMANOS. | R\$: 17.400,00  |
| DISPENSA Nº 012/2023                                    | ALEXSANDRO SANTOS FEITOSA                          | LOCAÇÃO DE IMÓVEL                                                                                            | R\$: 8.640,00   |
| DISPENSA Nº 013/2023                                    | GUSTAVO MOURA SANTOS                               | LOCAÇÃO DE IMÓVEL                                                                                            | R\$: 8.640,00   |



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

|                                     |                                                            |                                                                                                                                                                                                    |                   |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| DISPENSA Nº<br>014/2023             | JOSÉ AMILSON VIEIRA                                        | MANUTENÇÃO CORRETIVA E PREVENTIVA DE EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA                                                                                                                                   | R\$: 16.080,00    |
| DISPENSA Nº<br>015/2023             | FRANCISCO ALVES DOS SANTOS                                 | LOCAÇÃO DE IMÓVEL                                                                                                                                                                                  | R\$: 9.600,00     |
| CONTRATO DE RATEIO Nº<br>01/2024    | CONSORCIO PUBLICO DO AGRESTE CENTRAL SERGIPANO-CPAC        | Contribuição financeira do município de CUMBE/SE ao CONSÓRCIO PÚBLICO DE RESÍDUOS SÓLIDOS DO AGRESTE CENTRAL SERGIPANO para sua implantação, manutenção, operacionalização e funcionamento.        | -                 |
| INEXIBILIDADE Nº<br>032/2023        | ALVES E MANDARINO ADVOCACIA                                | CONSULTORIA E ASSESSORIA JURÍDICA                                                                                                                                                                  | R\$: 96.000,00    |
| 1º TERMO ADITIVO AO CONT Nº 09/2023 | AGSISTEMA COMERCIO DE INFORMÁTICA LTDA                     | SERVIÇOS PARA LICENÇA DE USO DE SOFTWARES DE GESTÃO PÚBLICA                                                                                                                                        | -                 |
| 1º TERMO ADITIVO AO CONT Nº 11/2023 | AUTOMOTIVE PEÇAS E SERVIÇOS LTDA                           | LOCAÇÃO DE VEÍCULOS TIPO PICK-UP E PASSEIO (com e sem motorista)                                                                                                                                   | -                 |
| PREGÃO ELETRÔNICO Nº 002/2023       | POSTO TREVO LTDA                                           | FORNECIMENTO DE COMBUSTÍVEIS DERIVADOS DE PETRÓLEO                                                                                                                                                 | R\$: 1.520.400,00 |
| PREGÃO PRESENCIAL SRP Nº 003/2023   | SUPRY NET COMERCIO DE PEÇAS E SERVIÇOS DE INFORMÁTICA LTDA | SERVIÇOS DE INTERNET BANDA LARGA VIA FIBRA ÓPTICA                                                                                                                                                  | R\$: 33.792,00    |
| DISPENSA Nº<br>016/2023             | CONSORCIO PUBLICO DO AGRESTE CENTRAL SERGIPANO-CPAC        | SERVIÇO DE RELATIVOS A DESTINAÇÃO FINAL DE RESÍDUOS SÓLIDOS CLASSE IIA E IIB                                                                                                                       | R\$: 70.964,40    |
| CHAMADA PÚBLICA                     | MINUTA DE EDITAL                                           | AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS DA AGRICULTURA FAMILIAR E DO EMPREENDEDOR FAMILIAR RURAL                                                                                                         | R\$: 172.677,90   |
| PREGÃO ELETRÔNICO Nº 002/2023       | LOKMIX –LOCAÇÃO E SERVIÇOS DO NORDESTE LTDA                | ATA DE RP Nº01-2024 CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM SERVIÇOS DE LOCAÇÃO DE ESTRUTURAS PARA EVENTOS, SONORIZAÇÃO, ILUMINAÇÃO, SERVIÇOS DE SEGURANÇA, BOMBEIRO CIVIL E SERVIÇOS RELACIONADOS | R\$: 32.725,00    |
| PREGÃO ELETRÔNICO Nº 002/2023       | ARTUR ESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS LTDA                       | ATA DE RP Nº02-2024 CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM SERVIÇOS DE LOCAÇÃO DE ESTRUTURAS PARA EVENTOS, SONORIZAÇÃO, ILUMINAÇÃO, SERVIÇOS DE SEGURANÇA, BOMBEIRO CIVIL E SERVIÇOS RELACIONADOS | R\$: 39.528,00    |
| PREGÃO ELETRÔNICO Nº 002/2023       | ULTRA ILUMINAÇÃO E PAINEIS DE LED LTDA                     | ATA DE RP Nº03-2024 CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM SERVIÇOS DE LOCAÇÃO DE ESTRUTURAS PARA EVENTOS, SONORIZAÇÃO, ILUMINAÇÃO, SERVIÇOS DE SEGURANÇA, BOMBEIRO CIVIL E SERVIÇOS RELACIONADOS | R\$: 21.800,00    |
| PREGÃO ELETRÔNICO Nº 002/2023       | PRO SHOW-PRODUÇÕES, EVENTOS E PUBLICIDADE LTDA             | ATA DE RP Nº04-2024 CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM SERVIÇOS DE LOCAÇÃO DE ESTRUTURAS PARA EVENTOS, SONORIZAÇÃO, ILUMINAÇÃO, SERVIÇOS DE SEGURANÇA, BOMBEIRO CIVIL E SERVIÇOS RELACIONADOS | R\$: 283.452,00   |



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

|                                      |                                                |                                                                                                                                                                                                    |                 |
|--------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>PREGÃO ELETRONICO Nº 002/2023</b> | ARCIERI SEGURANÇA PRIVADA LTDA                 | ATA DE RP Nº05-2024 CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM SERVIÇOS DE LOCAÇÃO DE ESTRUTURAS PARA EVENTOS, SONORIZAÇÃO, ILUMINAÇÃO, SERVIÇOS DE SEGURANÇA, BOMBEIRO CIVIL E SERVIÇOS RELACIONADOS | R\$: 87.920,00  |
| <b>PREGÃO ELETRONICO Nº 002/2023</b> | SERVIÇOS E LOCAÇÕES SANTOS ROCHA LTDA          | ATA DE RP Nº06-2024 CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM SERVIÇOS DE LOCAÇÃO DE ESTRUTURAS PARA EVENTOS, SONORIZAÇÃO, ILUMINAÇÃO, SERVIÇOS DE SEGURANÇA, BOMBEIRO CIVIL E SERVIÇOS RELACIONADOS | R\$: 8.850,00   |
| <b>PREGÃO ELETRONICO Nº 002/2023</b> | NINA PRODUÇÕES E EVENTOS LTDA                  | ATA DE RP Nº07-2024 CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM SERVIÇOS DE LOCAÇÃO DE ESTRUTURAS PARA EVENTOS, SONORIZAÇÃO, ILUMINAÇÃO, SERVIÇOS DE SEGURANÇA, BOMBEIRO CIVIL E SERVIÇOS RELACIONADOS | R\$: 125.770,00 |
| <b>PREGÃO ELETRONICO Nº 002/2023</b> | ANCELMO BEZERRA DA SILVA                       | ATA DE RP Nº08-2024 CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM SERVIÇOS DE LOCAÇÃO DE ESTRUTURAS PARA EVENTOS, SONORIZAÇÃO, ILUMINAÇÃO, SERVIÇOS DE SEGURANÇA, BOMBEIRO CIVIL E SERVIÇOS RELACIONADOS | R\$: 60.987,00  |
| <b>DISPENSA Nº017/2023</b>           | KRM MULTISERVICE                               | SERVIÇOS DE REVITALIZAÇÃO DA PINTURA DO ACESSO DO BALNEARIO PREFEITO JOÃO VIEIRA                                                                                                                   | R\$: 30.920,22  |
| <b>INEXIBILIDADE Nº 033/2023</b>     | OK PRODUÇÕES E REPRESENTAÇÕES ARTISTICAS LTDA. | CONTRATAÇÃO DE SHOW ARTÍSTICO DA BANDA HEITOR COSTA                                                                                                                                                | R\$: 150.000,00 |
| <b>INEXIBILIDADE Nº 034/2023</b>     | BANANA NATIVA LTDA                             | CONTRATAÇÃO DE SHOW ARTÍSTICO DA BANDA BANANA NATIVA.                                                                                                                                              | R\$: 50.000,00  |
| <b>INEXIBILIDADE Nº 035/2023</b>     | BANDA ALISSON LIMA                             | CONTRATAÇÃO DE SHOW ARTÍSTICO DA BANDA ALISSON LIMA                                                                                                                                                | R\$: 30.000,00  |
| <b>INEXIBILIDADE Nº 036/2023</b>     | BANDA NATANZINHO                               | CONTRATAÇÃO DE SHOW ARTÍSTICO DA BANDA NATANZINHO                                                                                                                                                  | R\$: 25.000,00  |
| <b>INEXIBILIDADE Nº 037/2023</b>     | NONA                                           | CONTRATAÇÃO DE SHOW ARTÍSTICO DA BANDA NONA                                                                                                                                                        | R\$: 36.000,00  |
| <b>INEXIBILIDADE Nº 038/2023</b>     | ROBERT PANKADÃO                                | CONTRATAÇÃO DE SHOW ARTÍSTICO DA BANDA ROBERT PANKADÃO                                                                                                                                             | R\$ 35.000,00   |
| <b>DISPENSA Nº 018/2023</b>          | SUPRE NET                                      | CAMARA                                                                                                                                                                                             | R\$: 17.148,00  |
| <b>INEXIBILIDADE Nº 039/2023</b>     | JEITO DE SER                                   | CONTRATAÇÃO DE SHOW ARTÍSTICO DA BANDA JEITO DE SER                                                                                                                                                | R\$: 25.000,00  |
| <b>INEXIBILIDADE Nº 040/2023</b>     | BANDA JAM E A KARRETA                          | CONTRATAÇÃO DE SHOW ARTÍSTICO DA BANDA JAM E A KARRETA                                                                                                                                             | R\$: 27.000,00  |
| <b>INEXIBILIDADE Nº 041/2023</b>     | CESAR SILVA                                    | CONTRATAÇÃO DE SHOW ARTÍSTICO DA BANDA CESAR SILVA                                                                                                                                                 | R\$: 25.000,00  |



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

|                                              |                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 |
|----------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| INEXIBILIDADE Nº 042/2023                    | GINGA SHOW FREVO                                     | CONTRATAÇÃO DE SHOW ARTÍSTICO DA BANDA GINGA SHOW FREVO                                                                                                                                                                                                                                                           | R\$: 13.000,00  |
| 1º TERMO ADITIVO AO CONT Nº 020/2023         | AGSISTEMA COMERCIO DE INFORMATICA LTDA               | PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PARA LICENÇA DE USO DE SOFTWARES DE GESTÃO PÚBLICA                                                                                                                                                                                                                                          | -               |
| 1º TERMO DE APOSTILAMENTO AO CONT Nº 09/2024 | POSTO TREVO LTDA                                     | AUMENTO DE COMBUSTIVEL                                                                                                                                                                                                                                                                                            | R\$: 108.429,97 |
| PREGÃO ELETRONICO Nº 001-2024                | MINUTA DE EDITAL                                     | AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA COMPOSIÇÃO DA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA REDE MUNICIPAL                                                                                                                                                                                                                 | -               |
| 2º TERMO ADITIVO                             | MANO'S TRANSPORTES E SERVIÇOS LTDA-ME                | LOCAÇÃO DE CAMINHÃO COMPACTADOR                                                                                                                                                                                                                                                                                   | -               |
| CHAMADA PUBLICA Nº 002/2023                  | ASSOCIAÇÃO SERGIPANA DA AGRICULTURA FAMILIAR-ASEGRIL | AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA COMPOSIÇÃO DA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA REDE MUNICIPAL                                                                                                                                                                                                                 | R\$: 133.664,40 |
| CHAMADA PUBLICA Nº 002/2023                  | IRALDO VIEIRA DE LEMOS                               | AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA COMPOSIÇÃO DA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA REDE MUNICIPAL                                                                                                                                                                                                                 | R\$: 39.013,50  |
| TERMO DE ADESÃO Nº 001/2024                  | PAC CONSTRUÇÕES E SERVIÇOS LTDA                      | ADESÃO A ATA DE REGISTRO DE PREÇO Nº 03/2023, REFERENTE AO PREGÃO ELETRÔNICO Nº 16/2023 DA PREFEITURA MUNICIPAL DE RIBEIRÓPOLIS, VISANDO A CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM ENGENHARIA E ARQUITETURA PARA SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO CORRETIVA E PREVENTIVA DE PRÉDIOS PÚBLICOS, LOGRADOUROS E ESPAÇO PÚBLICOS | R\$: 700.000,00 |
| PREGÃO ELETRONICO                            | PROJETT                                              | AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA COMPOSIÇÃO DA MERENDA ESCOLAR DOS ALUNOS DA REDE MUNICIPAL                                                                                                                                                                                                                 | -               |

**JANEIRO à MARÇO 2024 – FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**

| MODALIDADE                           | CONTRATADA                                    | OBJETO                                                                                                                           | V. CONTRATUAL  |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| INEXIBILIDADE Nº 003/2023            | ALVES E MANDARINO ADVOCACIA                   | SERVIÇOS DE CONSULTORIA E ASSESSORIA JURIDICA                                                                                    | R\$: 84.000,00 |
| INEXIBILIDADE Nº 004/2023            | AT CONSULTORIA LTDA                           | SERVIÇOS DE ASSESSORIA E CONSULTORIA TÉCNICA ESPECIALIZADA RELACIONADA A CONTABILIDADE PÚBLICA                                   | R\$ 69.839,51  |
| DISPENSA Nº 008/2023                 | JH SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E ENGENHARIA LTDA | SERVIÇOS TÉCNICOS DE ASSESSORIA EM COORDENAÇÃO E GERENCIAMENTO DAS ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS JUNTO AO SETOR DE RECURSOS HUMANOS | R\$: 17.100,00 |
| DISPENSA Nº 009/2023                 | JOSÉ AMILSON VIEIRA                           | EMPRESA DE MANUTENÇÃO CORRETIVA E PREVENTIVA DE EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA                                                      | R\$: 10.140,00 |
| 1º TERMO ADITIVO AO CONT Nº 007/2023 | AGSISTEMAS COMERCIO DE INFORMATICA LTDA-EPP   | SERVIÇOS PARA LICENÇA DE USO DE SOFTWARES DE GESTÃO PÚBLICA COM IMPLANTAÇÃO                                                      | -              |



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

|                                                        |                                                    |                                                                                                                                     |                   |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1º TERMO ADITIVO<br>AO CONT N°<br>008/2023             | AUTOMOTIVE PEÇAS E<br>SERVIÇOS LTDA                | LOCAÇÃO DE VEÍCULOS                                                                                                                 | -                 |
| PREGÃO<br>ELETRÔNICO N°<br>002/2023                    | POSTO TREVO LTDA                                   | FORNECIMENTO DE COMBUSTÍVEIS<br>DERIVADOS DE PETRÓLEO                                                                               | R\$: 1.108.800,00 |
| PREGÃO<br>PRESENCIAL N°<br>003/2023                    | SUPRINET                                           | CONTRATAÇÃO DE EMPRESA<br>ESPECIALIZADA EM PRESTAÇÃO DE<br>SERVIÇOS DE INTERNET BANDA<br>LARGA VIA FIBRA ÓPTICA                     | R\$: 17.395,20    |
| PREGÃO<br>PRESENCIAL N° 02                             | MINUTA DE EDITAL                                   | VISANDO A LOCAÇÃO DE VEÍCULOS<br>TIPO MOTOCICLETAS, MICRO-<br>ÔNIBUS, PASSEIO (com sete lugares),<br>VAN E ÔNIBUS.                  | -                 |
| PREGÃO<br>PRESENCIAL N° 03                             | MINUTA DE EDITAL                                   | LOCAÇÃO DE VEÍCULOS TIPO<br>MOTOCICLETAS, MICRO-ÔNIBUS,<br>PASSEIO (com sete lugares), VAN E<br>ÔNIBUS                              | -                 |
| PREGÃO<br>PRESENCIAL N° 03                             | GUILHERME VIAGENS E<br>TURISMO LTDA                | ATA DE RP N°01-2024 LOCAÇÃO DE<br>VEÍCULOS TIPO MOTOCICLETAS,<br>MICRO-ÔNIBUS, PASSEIO (com sete<br>lugares), VAN E ÔNIBUS          | R\$: 885.000,00   |
| PREGÃO<br>PRESENCIAL N° 03                             | GUILHERME VIAGENS E<br>TURISMO LTDA                | ATA DE RP N°01-2024 LOCAÇÃO DE<br>VEÍCULOS TIPO MOTOCICLETAS,<br>MICRO-ÔNIBUS, PASSEIO (com sete<br>lugares), VAN E ÔNIBUS          | R\$: 549.000,00   |
| 1º TERMO ADITIVO<br>AO CONT N°007/2023                 | AGSISTEMAS COMERCIO<br>DE INFORMATICA LTDA-<br>EPP | SERVIÇOS PARA LICENÇA DE USO DE<br>SOFTWARES DE GESTÃO PÚBLICA<br>COM IMPLANTAÇÃO                                                   | -                 |
| 1º TERMO DE<br>APOSTILAMENTO<br>AO CONT N°<br>005/2024 | POSTO TREVO LTDA                                   | AUMENTO DE COMBUSTIVEL                                                                                                              | R\$: 91.898,96    |
| TOMADA DE<br>PREÇOS N° 001/2024                        | MINUTA DE EDITAL                                   | EMPRESA ESPECIALIZADA EM OBRAS<br>E SERVIÇOS DE ENGENHARIA PARA<br>EXECUÇÃO DE REFORMA DA CLÍNICA<br>DA FAMÍLIA RISOLETA FIGUEIREDO | -                 |
| PREGÃO<br>ELETRÔNICO N°<br>001/2024                    | MINUTA DE EDITAL                                   | FUTURA AQUISIÇÃO DE<br>MEDICAMENTOS                                                                                                 | -                 |
| PREGÃO<br>ELETRÔNICO N°<br>002/2024                    | MINUTA DE EDITAL                                   | FUTURA AQUISIÇÃO DE MATERIAIS<br>ODONTOLÓGICOS                                                                                      | -                 |
| PREGÃO<br>ELETRÔNICO N°<br>003/2024                    | MINUTA DE EDITAL                                   | FUTURA AQUISIÇÃO DE MATERIAL<br>MÉDICO HOSPITALAR                                                                                   | -                 |
| PREGÃO<br>ELETRÔNICO N°<br>004/2024                    | MINUTA DE EDITAL                                   | FUTURA AQUISIÇÃO DE CADEIRAS<br>ODONTOLÓGICAS                                                                                       | -                 |
| PREGÃO<br>ELETRÔNICO N°<br>005/2024                    | MINUTA DE EDITAL                                   | FUTURA AQUISIÇÃO DE MATERIAIS<br>PERMANENTES                                                                                        | -                 |

**JANEIRO à MARÇO 2024 – FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**

| MODALIDADE                   | CONTRATADA                     | OBJETO                                           | V. CONTRATUAL  |
|------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------|----------------|
| INEXIBILIDADE N°<br>003/2023 | ALVES E MANDARINO<br>ADVOCACIA | SERVIÇOS DE CONSULTORIA E<br>ASSESSORIA JURIDICA | R\$: 60.000,00 |



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

|                                            |                                                 |                                                                                                                                  |                 |
|--------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| INEXIBILIDADE Nº 004/2023                  | AT COSULTORIA LTDA                              | ASSESSORIA E CONSULTORIA TÉCNICA ESPECIALIZADA RELACIONADA A CONTABILIDADE PÚBLICA                                               | R\$: 51.460,52  |
| DISPENSA Nº 007/2023                       | JOSÉ AMILSON VIEIRA                             | MANUTENÇÃO CORRETIVA E PREVENTIVA DE EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA                                                                 | R\$: 6.720,00   |
| DISPENSA Nº 008/2023                       | JH SERVICOS ADMINISTRATIVOS E ENGENHARIA LTDA   | SERVIÇOS TÉCNICOS DE ASSESSORIA EM COORDENAÇÃO E GERENCIAMENTO DAS ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS JUNTO AO SETOR DE RECURSOS HUMANOS | R\$:16.092,00   |
| DISPENSA Nº 009/2023                       | ALEXSANDRO SANTOS FEITOSA                       | LOCAÇÃO DE IMÓVEL                                                                                                                | R\$:8.640,00    |
| 1º TERMO ADITIVO AO CONT Nº007/2023        | AGSISTEMAS COMERCIO DE INFORMATICA LTDA-EPP     | SERVIÇOS PARA LICENÇA DE USO DE SOFTWARES DE GESTÃO PÚBLICA COM IMPLANTAÇÃO                                                      | -               |
| 1º TERMO ADITIVO AO CONT Nº 008/2023       | AUTOMOTIVE PEÇAS E SERVIÇOS LTDA                | LOCAÇÃO DE VEICULOS TIPO PASSEIO (com motorista)                                                                                 | -               |
| PREGÃO ELETRONICO Nº002/2023               | POSTO TREVO LTDA                                | FORNECIMENTO DE COMBUSTÍVEIS DERIVADOS DE PETRÓLEO                                                                               | R\$: 166.880,00 |
| PREGÃO PRESENCIAL Nº 003/2023              | SUPRINET                                        | EMPRESA ESPECIALIZADA EM PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE INTERNET BANDA LARGA VIA FIBRA ÓPTICA.                                         | R\$:15.052,80   |
| 1º TERMO ADITIVO AO CONT Nº007/2023        | AGSISTEMAS COMERCIO DE INFORMATICA LTDA-EPP     | SERVIÇOS PARA LICENÇA DE USO DE SOFTWARES DE GESTÃO PÚBLICA COM IMPLANTAÇÃO                                                      | -               |
| PREGÃO PRESENCIAL Nº003                    | GUILHERME VIAGENS E TURISMO LTDA                | LOCAÇÃO DE VEÍCULOS TIPO VAN E ÔNIBUS                                                                                            | R\$: 28.000,00  |
| 1º TERMO APOSTILAMENTO AO CONT Nº 006/2024 | POSTO TREVO                                     | AUMENTO DE COMBUSTIVEL                                                                                                           | R\$: 13.523,48  |
| -                                          | MINUTA DE EDITAL                                | FUTURA AQUISIÇÃO DE PEIXE IN NATURA                                                                                              |                 |
| -                                          | MINUTA DE EDITAL                                | AQUISIÇÃO DE CESTAS BÁSICAS                                                                                                      |                 |
| PREGÃO PRESENCIAL Nº 001/2024              | S&A COMERCIO GERAL LTDA                         | FUTURA AQUISIÇÃO DE PEIXE IN NATURA                                                                                              | R\$:162.000,00  |
| PREGÃO PRESENCIAL Nº 002/2024              | PROJETT SOLUÇÕES EM SERVIÇOS E ALIMENTOS EIRELI | AQUISIÇÃO DE CESTAS BÁSICAS                                                                                                      | R\$:220.800,00  |

## 6 - CONTROLE PATRIMONIAL DOS BENS MÓVEIS

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



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

## 7 – ALMOXARIFADO

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

O setor encontra-se devidamente informatizado com um sistema integrado aos demais setores da Administração Municipal, com dados precisos e relatórios diversos. Este setor funciona, conforme os moldes preconizados pela Resolução TC nº. 160/92, com a emissão do “Demonstrativo das Variações Patrimoniais” mensal para ser lançado no sistema contábil.

Mantém o Almoxarifado o registro dos bens adquiridos de forma individualizada, com sua competente descrição e preço de aquisição, objetivando um controle dos recebimentos, armazenamento e distribuição, de entrada e saída e de segurança de seus estoques.

## 8 – CONCLUSÃO

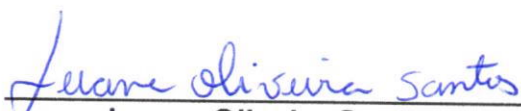
Pelo que observamos nos sistemas orçamentário, contábil, patrimonial e financeiro analisados no presente relatório, referente à gestão dos meses de janeiro a março de 2024, as informações representam fielmente a real posição da **PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE** em todos os seus aspectos relevantes, sendo recomendado ao gestor e ao município que continue aplicando o ditame constitucional em educação e saúde para que as mesmas alcancem o percentual estabelecido.

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

**ESTE É O RELATÓRIO.**

---

Cumbe/SE, 31 de março de 2024.

  
**Luana Oliveira Santos**  
Secretaria de Controle Interno de CUMBE-SE

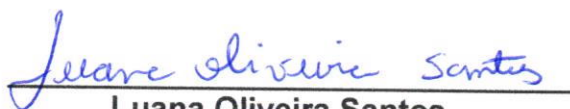


ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE  
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

## **CERTIDÃO**

Certifico para os devidos fins que, o relatório de Controle Interno, relativo ao **1º TRIMESTRE DO EXERCÍCIO DE 2024**, exercendo função específica de fiscalização quanto ao cumprimento da Lei Federal nº 4.320/64 de 17/03/64, bem como das normas técnicas e procedimentos contábeis constantes na Instrução nº 206/2001 de 01/11/2001 do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe, Lei de Responsabilidade Fiscal, Normas Orçamentárias, Contábeis, Financeiras e Patrimoniais, obedecendo todos os parâmetros da Contabilidade Pública, está em conformidade com a legislação vigente a fim de servir de suporte e apoio ao controle externo no cumprimento de sua missão institucional, bem como, avaliar a legitimidade e eficiência dos atos da execução orçamentária de forma prévia e concomitante.

**Cumbe/SE, 31 de março de 2024.**



**Luana Oliveira Santos**  
**Secretaria de Controle Interno de CUMBE-SE**