



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO VALE DO SÃO FRANCISCO - CONIVALES

CNPJ. Nº 28.715.986/0001-03

SUBSEDE: Av. Hermes Fontes, Nº 848, Bairro Suissa,

CEP 49.050-000 Aracaju / SE – Tel.: (79) 3025-0160

<https://conivales.se.gov.br/> - conivales@conivales.se.gov.br

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO
PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL
EXERCÍCIO DE 2023

ÓRGÃO: Consórcio Intermunicipal do Vale do São Francisco – CONIVALES

ASSUNTO: Análise de Prestação de Contas

PERÍODO: Exercício de 2023

A Controladoria Interna do **Consortio Intermunicipal do Vale do São Francisco - CONIVALES**, baseada nos artigos 70 e 74 da Constituição Federal/88, artigos 75 a 80 da Lei 4.320/64 acrescido pelo artigo 59 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LC 101/2.000), examina a Prestação de Contas Anual do Exercício de 2023 deste Consórcio, órgão sob a responsabilidade do seu presidente, o Senhor **Franklin Ramires Freire Cardoso**, apontando dados acerca dos aspectos contábil, orçamentário, financeiro, patrimonial e operacional.

O Consórcio CONIVALES, com amparo no Artigo 241 da Constituição da República Federativa do Brasil de 1988, foi criado sob as regras da Lei nº 11.107/2005 que estabelece as normas gerais para contratação de consórcios públicos, Lei essa regulamentada pelo Decreto Nº 6.017/2007 de 17 de janeiro de 2007, o qual define consórcio público como sendo “**pessoa jurídica, formada exclusivamente por entes federados, com a finalidade de cooperação federativa para realização de objetivos de interesse comum**”.

O Consórcio CONIVALES foi fundado em 2017 por Municípios da Região do Baixo São Francisco, com sede social na cidade de Amparo do São Francisco/SE, atingindo em Dezembro de 2023 a quantia de **45 Entes**, listados nas Tabelas abaixo, contando com Municípios Consorciados e Municípios Conveniados:



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO VALE DO SÃO FRANCISCO - CONIVALES

CNPJ. Nº 28.715.986/0001-03

SUBSEDE: Av. Hermes Fontes, Nº 848, Bairro Suissa,

CEP 49.050-000 Aracaju / SE – Tel.: (79) 3025-0160

<https://conivales.se.gov.br/> - conivales@conivales.se.gov.br

MUNICÍPIOS CONSORCIADOS

1	Amparo de São Francisco	7	Pacatuba
2	Cedro de São João	8	Porto da Folha
3	Feira Nova	9	Propriá
4	Ilha das Flores	10	São Francisco
5	Japoatã	11	Telha
6	Malhada dos Bois	12	Tomar do Geru

MUNICÍPIOS CONVENIADOS

1	Boquim	18	Moita Bonita
2	Campo do Brito	19	Monte Alegre de Sergipe
3	Canhoba	20	Muribeca
4	Capela	21	Neópolis
5	Carira	22	Nossa Senhora Aparecida
6	Carmópolis	23	Nossa Senhora da Glória
7	Cristinápolis	24	Nossa Senhora de Lourdes
8	Divina Pastora	25	Pedrinhas
9	Estância	26	Poço Verde
10	Gararu	27	Riachão do Dantas
11	General Maynard	28	Riachuelo
12	Graccho Cardoso	29	Santana do São Francisco
13	Indiaroba	30	Santa Rosa de Lima
14	Itabi	31	Santo Amaro das Brotas
15	Japaratuba	32	São Domingos
16	Laranjeiras	33	Umbaúba
17	Maruim		

O Estatuto do CONIVALES, está registrado no Cartório do 2º Ofício, Serviço Notarial Guimarães Silva, Propriá / SE, onde foi Protocolado sob nº 1.359, averbado sob nº 01, no registro nº 1.236 do livro A-18, de Pessoas Jurídicas, FOLHAS 224/227, e transcritas as folhas 228/276, do Livro de Registro de Pessoas Jurídicas de nº 18, datado de 22 de setembro de 2017, tendo como objetivos planejar, assessorar, desenvolver e executar ações, políticas públicas, planos, programas e projetos relacionados com os setores sociais, econômicos, de infraestrutura e institucionais e gestão associada de serviços e compras, notadamente nas seguintes áreas: de educação, saúde, trabalho, ação social, gestão pública, habitação, saneamento básico, agricultura, indústria, comércio, turismo, abastecimento, transporte, comunicação, meio ambiente, iluminação pública, licenciamento ambiental, desenvolvimento do turismo, da piscicultura e da agricultura familiar e segurança pública. Sua Organização Administrativa é composta de: I – Assembleia Geral; II – Diretoria, composta pelo Presidente e Vice Presidente; III – Conselho Fiscal e IV – Superintendência.



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO VALE DO SÃO FRANCISCO - CONIVALES

CNPJ. Nº 28.715.986/0001-03

SUBSEDE: Av. Hermes Fontes, Nº 848, Bairro Suissa,

CEP 49.050-000 Aracaju / SE – Tel.: (79) 3025-0160

<https://conivales.se.gov.br/> - conivales@conivales.se.gov.br

Houve alterações no Estatuto do CONIVALES, através das Resoluções:

- RESOLUÇÃO Nº 012/2019, de 09 de setembro de 2019, que inclui os § 11-A e 14-A ao Art. 6º do Estatuto do CONIVALES.
- RESOLUÇÃO Nº 02-2020, de 03 de fevereiro de 2020, que cria novos cargos e estabelece novos tetos de valores de salários dos empregados.
- RESOLUÇÃO Nº 31/2020, de 11 de dezembro de 2020, que inclui ao Art. 1º, os Incisos: XXXVI – Realizar Gestão Ambiental Municipal; XXXVII – Construir, Administrar e/ou gerar energia Fotovoltaica para compartilhamento, e, Revoga o Inciso III do art. 42 do mesmo Estatuto.
- RESOLUÇÃO Nº 44/2021, de 08 de novembro de 2021, que cria cargos e estabelece novos tetos de remuneração.
- RESOLUÇÃO Nº 52/2022, de 07 de outubro de 2022, que cria cargos e estabelece novos tetos de remuneração.

No Exercício de 2023 a organização administrativa do CONIVALES, esteve composta da seguinte forma:

- **PRESIDENTE: Franklin Ramires Freire Cardoso** – Prefeito do Município de Amparo do São Francisco.
- **VICE-PRESIDENTE: Flávio Freire Dias** – Prefeito Município de Telha.
- **CONSELHO FISCAL:**
 - **Presidente:** Pedro Silva Costa Filho – Prefeito do Município de Tomar do Geru.
 - **Vice-Presidente:** Miguel Loureiro Feitosa Neto – Prefeito do Município de Porto da Folha.
 - **Conselheiro:** Robson Martins de Lima, - Prefeito do Município de Ilha das Flores.
 - **1º Conselheiro Suplente:** Alba dos Santos Nascimento – Prefeita do Município de São Francisco.
 - **2º Conselheiro Suplente:** Valberto Oliveira Lima – Prefeito do Município de Propriá.
 - **3º Conselheiro Suplente:** Manuella Almeida Martins – Prefeita de Município de Pacatuba.



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO VALE DO SÃO FRANCISCO - CONIVALES
CNPJ. Nº 28.715.986/0001-03
SUBSEDE: Av. Hermes Fontes, Nº 848, Bairro Suissa,
CEP 49.050-000 Aracaju / SE – Tel.: (79) 3025-0160
<https://conivales.se.gov.br/> - conivales@conivales.se.gov.br

Os Empregos de Provisão Comissionados estão assim representados:

- SUPERINTENDENTE: Marcos Antônio Barroso da Silva
- PROCURADOR: Edson Luiz Aragão de Souza
- GERENTE CONTÁBIL: José Carlos dos Santos Júnior
- CONTROLADOR: Ramiro Rocha Santana
- DIRETOR DE COMPRAS: Ronaldo de Oliveira Lima Júnior.
- GERENTE DE COMPRAS: Brisa Rocha Meneses
- GERENTE ADM. E FINANCEIRO – Antônio Fernando Aragão de Souza.
- GERENTE DE REGULAÇÃO – Maria Edjane da Silva Lima

O Consórcio CONIVALES, com natureza jurídica de “**Consórcio Público, de Direito Público (Associação Pública)**”, e atividade econômica principal “**atividades de apoio a gestão de Saúde**” foi inscrito no CNPJ-MF sob número 28.715.986/0001-03 em 21 de setembro de 2017, com sede social à Rua Deputado Martinho Guimarães nº 12, Centro, CEP 49.920.000, Amparo de São Francisco / SE, e sub sede administrativa situada à Av. Hermes Fontes nº 848, Bairro Suissa, CEP 49.050-000, Aracaju/SE.

O Orçamento para o Exercício de 2023 foi aprovado através da Resolução Nº 58 de 24 de outubro de 2022, com os seguintes valores e classificação:

PREVISÃO DE RECEITAS E FIXAÇÃO DE DESPESAS	
Receitas Correntes	54.293.500,00
Receitas de Capital	11.706.500,00
CONSOLIDAÇÃO	66.000.000,00
Despesas Correntes	57.040.500,00
Despesas de Capital	8.759.500,00
Reserva de Contingência	200.000,00
CONSOLIDAÇÃO	66.000.000,00



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO VALE DO SÃO FRANCISCO - CONIVALES

CNPJ. Nº 28.715.986/0001-03

SUBSEDE: Av. Hermes Fontes, Nº 848, Bairro Suissa,

CEP 49.050-000 Aracaju / SE – Tel.: (79) 3025-0160

<https://conivales.se.gov.br/> - conivales@conivales.se.gov.br

RECEITAS QUANTO A ORIGEM:

	PREVISTA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES	54.293.500,00	19.122.516,95
Receita Patrimonial	16.500,00	554.296,28
Receita de Serviços	200.000,00	72.380,24
Transferências Correntes	54.067.000,00	18.031.488,23
Outras Transferências Correntes	10.000,00	466.899,68
Retenção de Receitas	-	-2.547,48
RECEITAS DE CAPITAL	11.706.500,00	0,00
Transferência de Capital	11.706.500,00	0,00
TOTAL	66.000.000,00	19.122.516,95

A Receita realizada no Exercício de 2023 foi **R\$ 19.122.516,95 (dezenove milhões e cento e vinte e dois mil e quinhentos e dezesseis reais e noventa e cinco centavos)**, correspondente aos repasses a título de rateio feito pelos Municípios Consorciados, mensalidades dos Municípios Conveniados, receitas de serviços, multas, rendimentos de aplicação, transferências para compra de medicamentos e correlatos e para contratação de serviços de saúde via sistema de Regulação.

DAS DESPESAS POR FUNÇÃO:

DESPESAS POR FUNÇÃO	PREVISTA	ATUALIZADA	EMPENHADADA
04 – Administração	3.849.500,00	3.880.500,00	2.688.315,09
06- Segurança Pública	2.153.500,00	2.153.500,00	0,00
08- Assistência Social	2.500,00	2.500,00	0,00
10 – Saúde	59.766.500,00	58.784.500,00	14.856.427,24
12 – Educação	19.000,00	970.000,00	784.707,22
15- Urbanismo	4.000,00	4.000,00	0,00
19- Ciência e Tecnologia	2.500,00	2.500,00	0,00
25- Energia	2.500,00	2.500,00	0,00
99- Reserva	200.000,00	200.000,00	0,00
TOTAL	66.000.000,00	66.000.000,00	18.329.449,55



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO VALE DO SÃO FRANCISCO - CONIVALES

CNPJ. Nº 28.715.986/0001-03

SUBSEDE: Av. Hermes Fontes, Nº 848, Bairro Suissa,

CEP 49.050-000 Aracaju / SE – Tel.: (79) 3025-0160

<https://conivales.se.gov.br/> - conivales@conivales.se.gov.br

Foram empenhados **R\$ 18.329.449,55** (dezoito milhões trezentos e vinte nove mil quatrocentos e quarenta e nove reais e cinquenta e cinco centavos), em despesas inerentes a Administração do Consórcio envolvendo despesas com pessoal, encargos sociais, energia, água e esgoto, locação de imóvel, aquisição de equipamentos, dentre outras despesas indispensáveis ao funcionamento do Consórcio, como também na aquisição de Medicamentos, Correlatos, Material Odontológico, Alimentação Escolar e contratação de Serviços de Saúde, de forma compartilhada, para os municípios participantes do Consórcio.

DA REALIZAÇÃO DAS DESPESAS:

DEMONSTRAÇÃO DA DESPESA (R\$)	
DESPESA EMPENHADA	18.329.449,55
DESPESA LIQUIDADADA	15.305.958,99
PAGAMENTOS REALIZADOS	14.944.288,82
DESPESA EMPENHADA A PAGAR	3.385.160,73
DESPESA LIQUIDADADA A PAGAR	361.670,17

Do total das Despesas Empenhadas, foram pagas **R\$ 14.944.288,82** (quatorze milhões e novecentos e quarenta e quatro mil e duzentos e oitenta e oito reais e oitenta e dois centavos) **e restaram a pagar:**

da despesa empenhada, a quantia de **R\$ 3.385.160,73** (três milhões e trezentos e oitenta e cinco mil e cento e sessenta reais e setenta e três centavos).

da despesa liquidada, a quantia de **R\$ 361.670,17** (trezentos e sessenta e um mil e seiscentos e setenta reais e dezessete centavos).

Registra-se, que os valores **não pagos dentro do Exercício 2023** correspondem em sua maioria a despesas relativas às compras compartilhadas, cujos processos de pagamento encontravam-se em tramitação, não se caracterizando como inscrição de restos a pagar sem lastro financeiro, (Art. 42 da LRF), visto a existência de saldos suficientes nas respectivas Fontes/Destinação de Recursos em 31/12/2023, conforme demonstrados abaixo:



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO VALE DO SÃO FRANCISCO - CONIVALES

CNPJ. Nº 28.715.986/0001-03

SUBSEDE: Av. Hermes Fontes, Nº 848, Bairro Suissa,

CEP 49.050-000 Aracaju / SE – Tel.: (79) 3025-0160

<https://conivales.se.gov.br/> - conivales@conivales.se.gov.br

BALANCETE CONTÁBIL			
RECEITA	VALOR (R\$)	DESPESA	VALOR (R\$)
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	19.125.064,43	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	14.944.288,82
DEDUÇÃO DA RECEITA	-2.547,48		
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	332.166,41	DESPESA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	2.970.754,72
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	4.194.922,51	SALDO ATUAL (EM BANCOS)	5.734.562,33
TOTAL	23.649.605,87	TOTAL	23.649.605,87

No Exercício em análise foram abertos créditos adicionais que perfazem um total de **R\$ 3.561.316,82 (três milhões e quinhentos e sessenta e um mil e trezentos e dezesseis reais e oitenta e dois centavos)**. Esse volume representa um percentual de **5,40%**, do Orçamento 2023. Registra-se, que houve autorização para suplementação de até **100%** do total da Despesa fixada.

DA DESPESA COM PESSOAL E ENCARGOS:

RELAÇÃO DA RECEITA COM A DESPESA DE PESSOAL			
RECEITA		DESPESA	
ORIGEM	VALOR (R\$)	DESTINAÇÃO	VALOR (R\$)
RATEIOS E MENSALID. (1500.0000)	1.936.744,00	VENCIMENTOS E VATAG. FIXAS	1.684.884,04
RECEITA PRÓPRIA (1880.0000)	1.122.112,38	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	432.073,99
TOTAL	3.058.856,38	TOTAL	2.116.958,03

As despesas com Pessoal e Encargos atingiram no Exercício 2023, a quantia de **R\$ 2.116.958,03** (dois milhões e cento e dezesseis mil e novecentos e cinquenta e oito reais e três centavos), correspondente a **69,21%** (sessenta e nove inteiros e vinte e um centésimos por cento) da arrecadação de recursos ordinários e próprios do Consórcio.

Na avaliação deste controlador, este volume da despesa com pessoal, não se configura como desobediência ao limite dos percentuais previstos no art. 19 da Lei Complementar Nº 101 de 04 de maio de 2000 - (LRF), em virtude da natureza jurídica, a configuração e o objetivo social deste Ente, assim como a forma e a origem das suas arrecadações.



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO VALE DO SÃO FRANCISCO - CONIVALES
CNPJ. Nº 28.715.986/0001-03
SUBSEDE: Av. Hermes Fontes, Nº 848, Bairro Suissa,
CEP 49.050-000 Aracaju / SE – Tel.: (79) 3025-0160
<https://conivales.se.gov.br/> - conivales@conivales.se.gov.br

DO ALMOXARIFADO:

No Exercício de 2023, foram escriturados os movimentos de entrada e saída do **Almoxarifado**, conforme se pode comprovar através de formulário de **Balancete Mensal – Estoque Acumulado**, o qual apresenta um estoque em 31/12/2023, correspondente em moeda nacional, a **R\$ 15.364,15 (quinze mil e trezentos e sessenta e quatro reais e quinze centavos)**. No entanto, não está sendo feito o controle de destinação setorial dos materiais utilizados. Foi recomendado a Superintendência, que adotasse métodos mais eficientes e adequados de controle.

DO PATRIMÔNIO:

No Exercício de 2023, foram escriturados movimentos de entrada de bens duráveis no **Patrimônio** do CONIVALES, conforme se pode comprovar através de formulário de **Relação de Bens Adquiridos – (ANEXO VII)**, o qual apresenta em 31/12/2023, um valor total adquirido de **R\$ 29.648,82 (vinte e nove mil e seiscentos e quarenta e oito reais e oitenta e dois centavos)**. Os bens estão registrados com número de tomo, através do sistema contábil, mas ainda não foram providenciadas as placas identificação individual dos bens.

Foi recomendado a Superintendência, que adotasse métodos mais eficientes e adequados para o controle de Patrimônio.

DAS LICITAÇÕES, ARP, CONTRATOS e ADITIVOS EM 2023

Foram realizados no Exercício de 2023, procedimentos licitatórios em diversas modalidades, contratações diversas, Aditivos, dentre outros procedimentos, os quais descreve-se a seguir:

14(quatorze) Procedimentos de Dispensa de Licitação, com base no Inciso II e X do Art. 24 da Lei 8.666/93, bem como no § 1º do mesmo artigo, que são:

- **DISPENSA Nº 11/2022 – Contrato Nº 55/2023** - Assessoria de Comunicação e Mídias Digitais para o CONIVALES;



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO VALE DO SÃO FRANCISCO - CONIVALES

CNPJ. Nº 28.715.986/0001-03

SUBSEDE: Av. Hermes Fontes, Nº 848, Bairro Suissa,

CEP 49.050-000 Aracaju / SE – Tel.: (79) 3025-0160

<https://conivales.se.gov.br/> - conivales@conivales.se.gov.br

- **DISPENSA Nº 12/2022 - Contrato Nº 56/2023** - Locação de Máquina Copiadoras Digitais, Recarga de Tôner e Manutenção Corretiva / Preventiva de Impressoras do CONIVALES;
- **DISPENSA Nº 13/2022 - Contrato Nº 98/2023** Locação de Imóvel situado à Rua Francisco Gumercindo Bessa nº 173, Bairro Grageru, para funcionamento da Subsede Administrativa do CONIVALES em Aracaju, pelo período de 02(dois) meses;
- **DISPENSA Nº 14/2022 - Contrato Nº 99/2023** - Prestação de serviços de manutenção preventiva e corretiva em aparelhos de Ar-Condicionado do CONIVALES;
- **DISPENSA Nº 01/2023 - Contrato Nº 100/2023** - Locação de Imóvel situado à Av. Hermes Fontes, Bairro Salgado Filho, para funcionamento da Subsede Administrativa do CONIVALES em Aracaju, pelo período de 36(trinta e seis) meses;
- **DISPENSA Nº 02/2023 - Contrato Nº 130/2023** - Elaboração dos Programas de Saúde do Trabalho, PGR; PCMSO, LTCAT, atualização e cronograma de regularização dos exames médicos periódicos; ASOS; e envio das informações ao e-SOCIAL, inerentes CONIVALES.
- **DISPENSA Nº 03/2023 - Contrato Nº 131/2023** – Serviços de Assessoria de Comunicação e Mídias Digitais.
- **DISPENSA Nº 04/2023** – Contratação de Serviços de Medicina do Trabalho para os avaliação dos servidores do CONIVALES; **(Procedimento Fracassado)**;
- **DISPENSA Nº 05/2023 - Contrato Nº 148/2023** – Contratação de autoridade certificadora para fornecimento de Certificação Digital de Servidor WEB, tipo SSL, ICP-Brasil, A1, para pessoa física e pessoa jurídica do CONIVALES;
- **DISPENSA Nº 06/2023 - Contrato Nº 149/2023 1**– Contratação de Ferramenta de Pesquisa de Preços, para auxiliar na fase interna dos processos Licitatórios do CONIVALES;
- **DISPENSA Nº 07/2023 - Contrato Nº 170/2023** – Contratação de empresa especializada para fornecimento e instalação de placas e materiais destinados a sinalização de segurança e contra incêndio e pânico, na subsede do CONIVALES;
- **DISPENSA Nº 08/2023 - Contratos Nº 171/2023 e 172/2023** – Para Aquisição de Suprimentos (Equipamentos) de Informática para uso do próprio CONIVALES;
- **DISPENSA Nº 09/2023 - Contratos Nº 173/2023** – Prestação de Serviços de Medicina do Trabalho, visando a realização de exames médicos periódicos admissionais e demissionais para os servidores do CONIVALES.



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO VALE DO SÃO FRANCISCO - CONIVALES

CNPJ. Nº 28.715.986/0001-03

SUBSEDE: Av. Hermes Fontes, Nº 848, Bairro Suissa,

CEP 49.050-000 Aracaju / SE – Tel.: (79) 3025-0160

<https://conivales.se.gov.br/> - conivales@conivales.se.gov.br

- **DISPENSA Nº 10/2023 - Contratos Nº 174/2023** – Fornecimento de aparelhos de Ar-Condicionados, para a Subsede do CONIVALES.

146(cento e quarenta e seis) Contratos por Adesão à Atas de Registro de Preços, sendo:

- **54(cinquenta e quatro) Contratos por Adesão** às Atas de Registro de Preços originadas do Pregão Eletrônico 05/2021 cujo objetivo é aquisição de Materiais Hospitalares (CORRELATOS).
- **27(vinte e sete) Contratos por Adesão** às Atas de Registro de Preços originadas do Pregão Eletrônico 05/2022, cujo objetivo é aquisição de Material Médico Hospitalar (CORRELATOS).
- **19(dezenove) Contratos por Adesão** às Atas de Registro de Preços originadas do Pregão Eletrônico Nº 02/2022, cujo objetivo é aquisição de Medicamentos.
- **12(doze) Contratos por Adesão** às Atas de Registro de Preços originadas do Pregão Eletrônico Nº 08/2022, cujo objetivo é Aquisição de Medicamentos.
- **05(cinco) Contratos por Adesão** às Atas de Registro de Preços originadas do Pregão Eletrônico Nº 09/2022, cujo objetivo é Aquisição de Medicamentos de Diversas Classes Terapêuticas;
- **29(vinte e nove) Contratos por Adesão** às Atas de Registro de Preços originadas do Pregão Eletrônico Nº 02/2023, cujo objetivo é Aquisição de Medicamentos.
- **1º TERMO ADITIVO** para realinhamento de preços da Ata de Registro de Preços Nº 62/2022 – vinculado ao Pregão Eletrônico 02/2022, cujo objeto é a Aquisição compartilhada de Medicamentos.
- **12(doze) TERMOS ADITIVOS** para prorrogação de prazo dos CONTRATOS Nº 46; 49; 50; 51; 82; 84; 85; 86; 87; 88; 91 e 93/2022, vinculados à Chamada Pública Nº 01/2022 com o objetivo de credenciamento de empresas prestadoras de Serviços de Saúde, via sistema de Regulação CONIVALES.
- **01(uma) Ata de Registro de Preços**, originada do Pregão Eletrônico Nº 03/2023 – para aquisição de Materiais de Expediente, Limpeza e Gêneros de Alimentação.
- **06(seis) Atas de Registro de Preços**, originadas do Pregão Eletrônico Nº 01/2023 – para aquisição compartilhada de Alimentação Escolar.
- **33(trinta e três) Atas de Registro de Preços**, originadas do Pregão Eletrônico Nº 02/2023 – para aquisição compartilhada de Medicamentos.



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO VALE DO SÃO FRANCISCO - CONIVALES

CNPJ. Nº 28.715.986/0001-03

SUBSEDE: Av. Hermes Fontes, Nº 848, Bairro Suissa,

CEP 49.050-000 Aracaju / SE – Tel.: (79) 3025-0160

<https://conivales.se.gov.br/> - conivales@conivales.se.gov.br

- **22(vinte e duas) Atas de Registro de Preços**, originadas do Pregão Eletrônico Nº 05/2023 – para aquisição compartilhada de Medicamentos.
- **14(quatorze) Atas de Registro de Preços**, originadas do Pregão Eletrônico Nº 04/2023 – para aquisição compartilhada de Materiais Hospitalares (CORRELATOS).
- **1º Termo Aditivo para realinhamento de Preços da ARP Nº 07/2023** – Vinculada ao Pregão Eletrônico nº 01/2023, para aquisição compartilhada de Alimentação Escolar.
- **3º Termo Aditivo para prorrogação de prazo do Contrato Nº 51/2020** – vinculado ao Pregão Eletrônico 01/2020, cujo objeto é licença de uso de software de Gestão de Licitações e Compras compartilhadas, gerenciamento de Atas de Registro de Preços e Contratos, hospedagem de servidor WEB e suporte técnico.
- **1º Termo Aditivo para prorrogação de prazo do Contrato nº 95/2022** – vinculado ao Pregão Eletrônico nº 01/2022, cujo objeto é Locação e Direito de uso de Software de Gestão de Consórcios de Saúde.
- **3º Termo Aditivo para prorrogação de prazo do Contrato nº 88/2020** – vinculado ao Pregão Eletrônico nº 01/2022, cujo objeto é Licença de Uso de Software Integrado de Gestão Pública – SIGP.
- **1º Termo Aditivo** ao Contrato Nº 99/2023, vinculado a Dispensa de Licitação Nº 14/2022, cujo objeto é a Manutenção preventiva e corretiva de equipamentos de Ar-Condicionado do CONIVALES;
- **01(Procedimento Auxiliar de Licitação)** para credenciamento, via **Chamamento Público nº 01/2023**, de pessoas Jurídicas interessadas em prestar serviços de saúde aos habitantes dos Municípios vinculados ao CONIVALES;

33(trinta e três) Procedimentos de Inexigibilidade de Licitação, sendo:

- **32(trinta e dois) Procedimentos de Inexigibilidade**, vinculados ao Chamamento Público Nº 01/2023, com base no Inciso IV do art. 74 da Lei 14.133/2021, para credenciamento de pessoas Jurídicas prestadores de serviços de saúde;
- **01(um) Procedimento de Inexigibilidade**, com base no Inciso I do Art. 25 da Lei 8.666/93, para fornecimento de Vales Transportes, Cartões Magnéticos e respectivas Recargas, para servidores do CONIVALES;
- **32(trinta e dois) Termos de Credenciamento**, para contratação de pessoas Jurídicas prestadores de serviços de saúde, com base no Inciso I do Art. 78 da Lei 14.133/2021;



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO VALE DO SÃO FRANCISCO - CONIVALES

CNPJ. Nº 28.715.986/0001-03

SUBSEDE: Av. Hermes Fontes, Nº 848, Bairro Suissa,

CEP 49.050-000 Aracaju / SE – Tel.: (79) 3025-0160

<https://conivales.se.gov.br/> - conivales@conivales.se.gov.br

- **01(uma) Rescisão do Contrato Nº 46/2022**, vinculado ao Chamamento Público nº 01/2022, em função da data de corte para entrada em operação dos serviços contratados através da nova Chamada Pública nº 01/2023; (*Inciso XII do Art. 78, c/c o Inciso I do Art. 79 da Lei 8.666/93*);
- **01(uma) Rescisão do Contrato Nº 137/2022**, vinculado ao Chamamento Público nº 01/2022, em função da data de corte para entrada em operação dos serviços contratados através da nova Chamada Pública nº 01/2023. (*Inciso XII do Art. 78, c/c o Inciso I do Art. 79 da Lei 8.666/93*);

Relatório Sintético dos Procedimentos em Licitações, Contratos e Congêneres		
ESPÉCIE / TIPO	TOMBADOS	OBSERVAÇÃO
Atas de Registro de Preços	76	Nada a observar
Contratos Administrativos Protocolados. Último Número do contrato efetivado 174/2023.	174	Os Contratos 22; 42; 61; 105; 106; 108; 115; 117; 118; 119; 121; 122; 125; 128; 153; 164; 165; 166; 167; 168 e 169 não se efetivaram, pois, as empresas se recusaram a assiná-los. Foi aberto o Processo Administrativo para aplicação das sanções cabíveis. Por conta de um erro material, não foram protocolados Contratos com os números 94; 95; 96 e 97/2023.
Dispensas de Licitação	14	04 (quatro) destas DISPENSAS iniciaram em 2022 e foram ratificadas em 2023. A Dispensa Nº 04/2023 resultou fracassada por inabilitação de todas as concorrentes.
Procedimento Auxiliar de Contratação	01	Chamamento Público Nº 01/2023, para credenciamento de pessoas Jurídicas interessadas em prestar serviços de saúde aos Municípios vinculados ao CONIVALES.
Inexigibilidades de Licitação	33	32 Procedimentos para contratação de PJ, vinculados à Chamada Pública Nº 01/2023. 01 Procedimento para aquisição de Vales Transportes para servidores.
Termos de Credenciamento (análogo à contrato)	32	Credenciamento de PJ prestadores de serviços de Saúde, via Chamada Pública 01/2023.
Pregão Eletrônico	05	Sem Observação
Termos Aditivos	18	Sem observações
Rescisão Contratual	03	Rescisão do Contrato nº 82/2023 Rescisão do Contrato nº 46/2022 Rescisão do Contrato nº 137/2022

Os procedimentos licitatórios, as contratações por adesão, os Termos Aditivos a Contratos e Atas de Registro de Preços, as Dispensas, o Procedimento Auxiliar de Contratação e as Inexigibilidades aqui informados, aconteceram com arrimo na Lei 10.520/2002 que instituiu o Pregão, no Decreto Federal Nº 10.024/2019 que regulamentou o Pregão Eletrônico no âmbito



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO VALE DO SÃO FRANCISCO - CONIVALES

CNPJ. Nº 28.715.986/0001-03

SUBSEDE: Av. Hermes Fontes, Nº 848, Bairro Suissa,

CEP 49.050-000 Aracaju / SE – Tel.: (79) 3025-0160

<https://conivales.se.gov.br/> - conivales@conivales.se.gov.br

da Administração Pública Federal; a Lei nº 8.080/90, na Portaria nº 2.567/2016 do Ministério da Saúde, na Lei 8.666/93; na Resolução CONIVALES Nº 11/2020 que instituiu o Pregão Eletrônico no âmbito do Consórcio; na Lei Nº 14.133/2021 (NLLC); na Resolução CONIVALES Nº 38/2023, que regulamenta a Lei 14.133/2021 no âmbito do Consórcio, demais legislações pertinentes.

DAS COMPRAS COMPARTILHADAS EM 2023

Conforme arquivos analisados pela controladoria interna, no Exercício de 2023, para atendimento das demandas consolidadas dos Municípios visando a aquisição de Medicamentos, Materiais Hospitalares (CORRELATOS) e Materiais Odontológicos e Alimentação Escolar, os pedidos respectivos somaram **R\$ 12.990.771,17**, e os valores atendidos somaram **R\$ 12.627.261,51**, alcançando um percentual médio de **97,20%** de êxito nas compras compartilhadas.

PREGÕES 02; 08 e 09/2022				
PREGÕES 02 e 05/2023				
	OBJETO	PEDIDOS	ENTREGUES	% ENTREGA
COMPRA 1	MEDICAMENTOS	1.704.492,65	1.646.277,61	96,58
COMPRA 2	MEDICAMENTOS	3.153.480,07	3.031.629,91	98,09
COMPRA 3	MEDICAMENTOS	2.400.723,19	2349829,43	97,88
	MEDICAMENTOS - Extra	107.667,38	107.646,54	97,88
	MEDICAMENTOS - Extra	51.474,44	50.555,31	98,21
COMPRA 4	MEDICAMENTOS	2.294.591,19	2.203.906,55	96,05
TOTAL		9.712.428,92	9.389.845,35	96,88
PREGÕES 05/2021 e 05/2022				
	OBJETO	PEDIDOS	ENTREGUES	% ENTREGA
COMPRA 1	MATERIAL HOSPITALAR	934.402,64	929.847,49	99,51
COMPRA 2	MATERIAL HOSPITALAR	377.67486	372.836,22	98,72
	MAT. HOSPITALAR (Extra)	335.036,02	335.014,26	99,99
COMPRA 3	MATERIAL HOSPITALAR	395.689,34	374.062,14	94,53
TOTAL		2.042.802,86	2.011.760,11	98,48



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO VALE DO SÃO FRANCISCO - CONIVALES

CNPJ. Nº 28.715.986/0001-03

SUBSEDE: Av. Hermes Fontes, Nº 848, Bairro Suissa,

CEP 49.050-000 Aracaju / SE – Tel.: (79) 3025-0160

<https://conivales.se.gov.br/> - conivales@conivales.se.gov.br

PREGÃO Nº 07/2022				
	OBJETO	PEDIDOS	ENTREGUES	% ENTREGA
COMPRA 1	MAT. ODONTOLÓGICO	201.504,66	195.190,62	96,87
COMPRA 2	MAT. ODONTOLÓGICO	118.695,27	118.605,19	99,92
COMPRA 3	MAT. ODONTOLÓGICO	154.709,58	154.489,56	99,86
TOTAL		474.909,66	468.285,37	98,61
PREGÃO Nº 01/2023				
	OBJETO	PEDIDOS	ENTREGUES	% ENTREGA
COMPRA 1	ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	247.463,81	244.204,61	98,68
COMPRA 2	ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	-	-	-
COMPRA 3	ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	94.130,09	94.130,09	100,00
COMPRA 4	ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	68.746,89	68.746,89	100,00
COMPRA 5	ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	18.319,79	18.319,79	100,00
COMPRA 6	ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	67.322,03	67.322,03	100,00
COMPRA 7	ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	60.750,00	60.750,00	100,00
COMPRA 8	ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	32.041,64	32.041,64	100,00
COMPRA 9	ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	85.530,33	85.530,33	100,00
COMPRA 10	ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	59.113,67	59.113,67	100,00
COMPRA 11	ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	27.211,63	27.211,63	100,00
TOTAL		760.629,88	757.370,68	99,57
TOTAL DAS COMPRAS COMPARTILHADAS 2023		12.990.771,17	12.627.261,51	97,20

Estes percentuais indicam um **índice satisfatório de efetividade do CONIVALES** na realização das compras compartilhadas de Medicamentos, Materiais Hospitalares (Correlatos), Materiais Odontológicos e Gêneros para Alimentação Escolar, para os Municípios Consorciados e Conveniados.

DOS SERVIÇOS DE SAÚDE VIA CREDENCIAMENTO:

Neste tópico, informaremos sobre as atividades na área de **Serviços de Saúde**, que se desenvolvem com a contratação de Empresas Prestadoras de Serviços de Saúde, credenciadas através de Chamamento Público, objetivando o atendimento das demandas dos Municípios Consorciados e Conveniados, com base nas normas específicas da matéria, tais como a Lei nº 8.080/90 e com a Portaria nº 2.567/2016 do Ministério da Saúde, subsidiariamente na Lei 8.666/93 e demais legislações aplicáveis.



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO VALE DO SÃO FRANCISCO - CONIVALES

CNPJ. Nº 28.715.986/0001-03

SUBSEDE: Av. Hermes Fontes, Nº 848, Bairro Suissa,

CEP 49.050-000 Aracaju / SE – Tel.: (79) 3025-0160

<https://conivales.se.gov.br/> - conivales@conivales.se.gov.br

Em junho de 2023, foi exteriorizada o Chamamento Público Nº 01/2023, quando aconteceram as publicações do Extrato do Edital no: 1) Diário Oficial da União; 2) Diário Oficial do Estado; 3) Diário Oficial do CONIVALES; 4) *Jornal Correio de Sergipe*; e 5) publicação do Edital no Site Eletrônico do CONIVALES.

O procedimento auxiliar de credenciamento, com base no Inciso I do Artigo 78 da Lei 14.133/2021, objetiva a contratação de Pessoas Jurídicas, prestadores de serviços de Saúde, mediante qualificação técnica e sanitária, para execução de exames, consultas e procedimentos de média e alta complexidade ambulatorial.

As referidas contratações, estão sendo celebradas por meio de Termos de Credenciamento, (análogo à contrato), através de Inexigibilidade de Licitação, nos termos do Inciso IV do Art. 74 da Lei 14.133/2021.

No período de JULHO a DEZEMBRO/2023, foram celebrados 32(trinta e dois) Termos de Credenciamento, entre Clínicas, Laboratórios e Hospitais da capital e interior do Estado de Sergipe, através do Chamamento Público nº 01/2023.

Com base em informações obtidas nos demonstrativos do sistema “Contabilis”, Exercício 2023, encontramos despesa empenhada e liquidada de **R\$ 2.293.430,60** enquanto a despesa paga foi **R\$ 2.286.985,19** restando a pagar **R\$ 6.445,41** que conforme apuramos, refere-se a Processo de Pagamento em tramitação no final do Exercício.

Apresentamos abaixo, tabelas com informações sintetizadas, extraídas do sistema “Contabilis” onde apresentamos movimento orçamentário e financeiro: vinculado aos serviços de saúde 2023.

	SERVIÇOS DE SAÚDE			
	MOVIMENTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA – 2023			
FONTE	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	LIQUID. A PAGAR
1500.1002	1.595.312,49	1.595.312,49	1.588.867,08	6.445,41
1600.0000	698.118,11	698.118,11	698.118,11	0,00
1602.0000	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	2.293.430,60	2.293.430,60	2.286.985,19	6.445,41



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO VALE DO SÃO FRANCISCO - CONIVALES
CNPJ. Nº 28.715.986/0001-03
SUBSEDE: Av. Hermes Fontes, Nº 848, Bairro Suissa,
CEP 49.050-000 Aracaju / SE – Tel.: (79) 3025-0160
<https://conivales.se.gov.br/> - conivales@conivales.se.gov.br

SERVIÇOS DE SAÚDE		
MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA – 2023		
FONTE 1500.1002 (ASPS – R. MUNIC.)	FONTE 1600.0000 (SUS GOV FED.)	TOTAL
1.647.209,32	922.733,69	2.569.943,01

DOS RESTOS A PAGAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES:

Quanto a movimentação dos Restos a Pagar em 2023, cujos processos de despesas são remanescentes dos Exercícios 2021 e 2022, apresentamos abaixo tabela com os valores pagos e cancelados neste período. Registre-se que os valores ainda não pagos tem por motivo a tramitação de processos administrativos por sanções aplicadas a contratados.

Importante registrar que o montante de **R\$ 262.433,10** cancelados no decorrer deste exercício, se deu em função de medicamentos e outros produtos não entregues pelos fornecedores e, em alguns casos, por conta de lançamentos indevidos.

MOVIMENTAÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS EM 2023				
	SALDO EM 31/12/2022	PAGOS EM 2023	CANCELADO EM 2023	A PAGAR EM 31/12/2023
RESTOS A PAGAR 2021	1.043,95	0,00	0,00	1.043,95
RESTOS A PAGAR 2022	3.171.927,61	2.666.824,91	262.433,10	242.669,60
TOTAL	3.172.971,56	2.666.824,91	262.433,10	243.713,55

APOIO TÉCNICO AOS MUNICÍPIOS:

As peças orçamentárias dos Municípios, necessitam sempre de adequações nas suas dotações orçamentárias, de modo a consignar rubricas compatíveis para consolidação das contas contábeis do CONIVALES com as contas das PREFEITURAS e dos FUNDOS, principalmente nos itens “modalidade de aplicação”, “elemento e sub elementos”. Em 2023 com a implantação das compras de Alimentação Escolar, foi necessário orientações técnicas para ajustes nestas dotações, quando realizou-se reuniões com Prefeitos, Secretários de Educação e Conselheiros do CAE (Conselho de Alimentação Escolar).



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO VALE DO SÃO FRANCISCO - CONIVALES

CNPJ. Nº 28.715.986/0001-03

SUBSEDE: Av. Hermes Fontes, Nº 848, Bairro Suissa,

CEP 49.050-000 Aracaju / SE – Tel.: (79) 3025-0160

<https://conivales.se.gov.br/> - conivales@conivales.se.gov.br

O CONIVALES desenvolveu Notas Técnicas, Recomendações, visitas técnicas, reuniões e treinamentos, apresentações em Câmaras Municipais, desenvolveu e distribuiu minutas sugestivas de projetos de lei visando ajustes orçamentárias e solicitando, quando necessário, créditos especiais junto às Câmaras Municipais de Vereadores, para o Orçamento 2023 e para os Exercícios futuros.

ATIVIDADES DE ROTINA DA CONTROLADORIA:

No Exercício de 2023, dentre as atividades de rotina da Controladoria, podemos destacar a emissão de aproximadamente **830 Pareceres Técnicos**, versando sobre:

- Análise Prévia de Processos de Pagamentos pela Compra de Medicamentos, Materiais Hospitalares, Materiais Odontológicos e Alimentação Escolar;
- Análise Prévia de Processos de Pagamentos de Prestação de Serviços, Compra de Materiais Permanente e de Consumo para o próprio Consórcio,
- Análise Prévia de Processos de Pagamentos às Clínicas, Laboratórios e Hospitais credenciados para Serviços de Saúde via CONIVALES;
- Análise Prévia de Documentos vinculados aos procedimentos licitatórios: Pregão e Chamamento Público;
- Análise Prévia de Documentos para contratação por Dispensa de Licitação;
- Análise Prévia de Documentos para contratação por Inexigibilidade de Licitação;
- Análise Prévia de Documentos para celebração de Termos Aditivos;

Destaca-se ainda:

- Reunião Extraordinária de início do exercício, com todos os Setores, para alinhamento de rotinas e procedimentos sobre: SIAFIC, Prestação de Contas Anual 2022, Tramitação de Documentos, Acesso Limitado à Internet Bank para Contabilidade e Controladoria, Agendamento de Reuniões Periódicas, dentre outros assuntos.
- Elaboração de Minutas Sugestivas de Termos de Convênios de Cooperação e Contratos de Rateio e seus Aditamentos;



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO VALE DO SÃO FRANCISCO - CONIVALES

CNPJ. Nº 28.715.986/0001-03

SUBSEDE: Av. Hermes Fontes, Nº 848, Bairro Suissa,

CEP 49.050-000 Aracaju / SE – Tel.: (79) 3025-0160

<https://conivales.se.gov.br/> - conivales@conivales.se.gov.br

- Emissão de Notas Técnicas versando sobre atualização e adequação de dotações orçamentárias;
- Emissão de Parecer de Ofício versando sobre a aquisição compartilhada de Alimentação Escolar para o PNAE, com foco especial na RESOLUÇÃO CD/FNDE Nº 06, de 08 de maio de 2020;
- Orientação Técnica sobre as retenções de tributos nos pagamentos, nos termos da IN-RFB Nº 2.145/2023 que alterou a IN-RFB Nº 1.234/2012.
- Participação na elaboração dos Contratos de Repasses e Convênios de Cooperação com Municípios Consorciados e Conveniados, respectivamente, como também Ternos Aditivos para adequações orçamentárias e reajustes.
- Reuniões para orientações e distribuição de tarefas, notificação aos Dirigentes Setoriais, Procuradoria, Superintendência e Presidência sobre a debilidade do Portal da Transparência e necessidade urgente de melhorias.
- Emissão de **Relatórios e Certidões do Controle Interno**, como parte dos Relatórios Trimestrais de Auditoria, RREO e RGF;

Aracaju / SE, 29 de Abril de 2024.

RAMIRO ROCHA

SANTANA:09267859587

Assinado de forma digital por RAMIRO

ROCHA SANTANA:09267859587

Dados: 2024.04.29 15:16:45 -03'00'

CONIVALES
CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO VALE DO SÃO FRANCISCO



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO VALE DO SÃO FRANCISCO - CONIVALES

CNPJ. Nº 28.715.986/0001-03

SUBSEDE: Av. Hermes Fontes, Nº 848, Bairro Suissa,

CEP 49.050-000 Aracaju / SE – Tel.: (79) 3025-0160

<https://conivales.se.gov.br/> - conivales@conivales.se.gov.br

PARECER TÉCNICO CONCLUSIVO

Após realizadas análises nas áreas financeira, orçamentária e patrimonial produzidos pela Contabilidade e disponibilizados a esta controladoria, referentes ao **Exercício de 2023**, a conclusão sobre operações e procedimentos técnico-administrativos deste órgão é de que encontram-se em parcial conformidade com os princípios da contabilidade pública, normas técnicas de procedimentos contábeis regulados pela Lei 4.320/64, Lei de Responsabilidade Fiscal, Lei 8.666/93 e a Lei 14.133/2021 (Licitações e Contratos).

Aracaju / SE, 29 de Abril de 2024.

RAMIRO ROCHA

SANTANA:09267859587

Assinado de forma digital por RAMIRO

ROCHA SANTANA:09267859587

Dados: 2024.04.29 15:26:03 -03'00'

CONIVALES
CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO VALE DO SÃO FRANCISCO



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO VALE DO SÃO FRANCISCO - CONIVALES

CNPJ. Nº 28.715.986/0001-03

SUBSEDE: Av. Hermes Fontes, Nº 848, Bairro Suissa,

CEP 49.050-000 Aracaju / SE – Tel.: (79) 3025-0160

<https://conivales.se.gov.br/> - conivales@conivales.se.gov.br

CERTIFICADO DE AUDITORIA

Certifico para fins de prestação de contas anual do Consórcio Intermunicipal do Vale do São Francisco – CONIVALES, que, o relatório do Controle Interno, relativo ao Exercício de 2023, exercendo funções de fiscalização quanto ao cumprimento da Lei Federal Nº 4.320/1964, bem como com as normas técnicas e procedimentos constantes na Resolução Nº 206/2001, alterada pela Resolução Nº 226/2004, ambas do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe, Lei Complementar Nº 101/2000 (LRF), Normas Orçamentárias, Contábeis, Financeiras e Patrimoniais; obedecendo os parâmetros da Contabilidade Pública, 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 efetividade dos atos da execução orçamentária de forma prévia, concomitante e posterior.

Aracaju / SE, 30 de Abril de 2024.

RAMIRO ROCHA
SANTANA:09267859587

Assinado de forma digital por RAMIRO
ROCHA SANTANA:09267859587
Dados: 2024.04.30 10:34:42 -03'00'

CONIVALES
CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO VALE DO SÃO FRANCISCO