

















**CONTROLE INTERNO Nº 12/2019**

**RELATÓRIO DE AUDITORIA**  
**DISPENSA DE LICITAÇÕES NO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA**

Em atendimento ao Plano de Atividades de Auditoria para o exercício de 2019 o controle interno vem apresentar o relatório final sobre o processo de dispensa de licitação realizados no primeiro semestre de 2019 do Consórcio Intermunicipal de Saúde do Nordeste de Santa Catarina – Cisnordeste/SC.

Os trabalhos de auditoria foram realizados por análise da totalidade de dispensa de licitações dos meses de janeiro até novembro de 2019. sendo que a seleção de itens auditados observou critérios como representatividade, materialidade e relevância. Foram analisados 20 processos de dispensa de licitações (passagens aéreas, aquisição de serviços e aquisição de equipamentos) conforme os documentos comprobatórios e anexos.

**Imagem – Dispensa de licitações em 2019**

Unidade Gestora	Licitação		Modalidade	Objeto	Ações
	Número	Ano			
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	200	2019	Dispensa de Licitação	Processo Seletivo para contratação temporária de 01 funcionário para s...	
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	22	2019	Dispensa de Licitação	Aquisição de passagens aéreas para a Diretora Executiva do CISNORDES...	
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	21	2019	Dispensa de Licitação	Aquisição de passagens aéreas para a Diretora Executiva do CISNORDES...	
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	20	2019	Dispensa de Licitação	Contratação de serviço técnico especializado para o fornecimento e inst...	
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	19	2019	Dispensa de Licitação	Renovação dos Certificados Digitais E-CPF tipo A3 da Diretora Executiva (...)	
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	17	2019	Dispensa de Licitação	Aquisição de Seguro de Vida para o Estagiário do Setor de Controle e Av...	
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	16	2019	Dispensa de Licitação	Compra de passagens aéreas para a Diretora Executiva e a Coordenador...	
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	15	2019	Dispensa de Licitação	Contratação de empresa de engenharia para prestação de serviço na ár...	
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	14	2019	Dispensa de Licitação	Contratação de empresa para confecção de cartões de visita nominal pa...	
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	13	2019	Dispensa de Licitação	Compra de Blocos de Encaminhamento de Pacientes/Retorno, Exames E...	
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	12	2019	Dispensa de Licitação	Compra de passagens aéreas para a Diretora Executiva e o Assessor Jurí...	
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	11	2019	Dispensa de Licitação	Contratação de empresa para manutenção do Ar Condicionado da Sala ...	
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	10	2019	Dispensa de Licitação	Renovação do Exame Periódico de todos os funcionários do CISNORDES...	
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	9	2019	Dispensa de Licitação	Seguro de Vida para a Estagiária do setor de Assessoria Jurídica do CISN...	
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	8	2019	Dispensa de Licitação	Aquisição de um HD SSD 240GB para o computador (servidor) do CISNO...	
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	7	2019	Dispensa de Licitação	Contratação de empresa para retirada da divisória de vidro da recepção ...	

Ano Licitação:	2019	Modalidade:	Dispensa de Licitação	Situação:	Todos	Unidade Gestora:	Todos
Filtro:	Licitação - Número	Igual		Consultar:			
Unidade Gestora	Licitação		Modalidade	Objeto	Ações		
	Número	Ano					
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	6	2019	Dispensa de Licitação	Contratação de empresa para confecção de placa com a foto do atual pr...			
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	5	2019	Dispensa de Licitação	Aquisição de serviço de encadernação e capa, impressão colorida da cap...			
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	3	2019	Dispensa de Licitação	Contratação de empresa para prestação de serviços de envio de corresp...			
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	2	2019	Dispensa de Licitação	Compra de passagens aéreas para a Diretora Executiva e o Assessor Jurí...			

Tabela com quantidade de processos por tipo:

Item	Qtidade
Diárias e Passagens	5
Aquisição de produtos e insumos	10
Aquisição de serviços	5

Consoante determina o § 1º do art. 24 da Lei nº 8.666/93, com a alteração dada pelo Decreto Federal 9.412/2018, a maioria das contratações dispensadas de licitar é em decorrência do valor da contratação, para obras e serviços de engenharia o valor total a ser contratado situa-se abaixo do limite alargado para consórcios públicos formado por mais de 3 (três) entes da federação, que é de (R\$ 35.200,00).

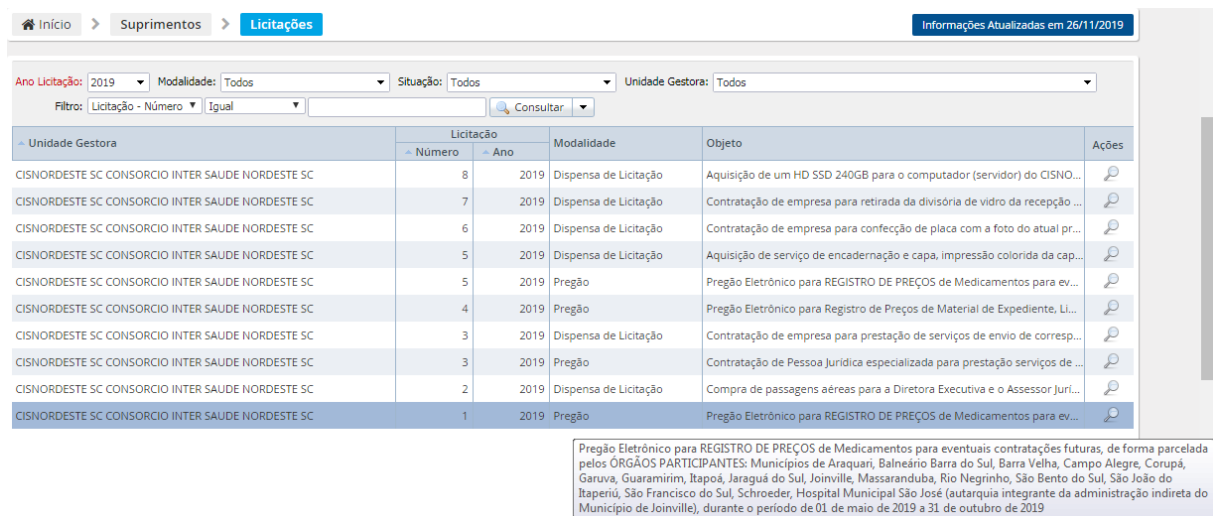
Os achados de auditoria são quaisquer fatos significativos, dignos de relato pelo auditor, possuindo quatro requisitos: situação encontrada (ou condição), critério, causa e efeito. Os achados em sua maioria, decorrem da comparação da situação encontrada e o desacordo com a norma aplicável. Foram encontradas irregularidades na auditoria realizada sobre as dispensas de licitações no pregão 302418 acerca de dispensa para contratação de empresa para confecção do web site do CISNORDESTE. Foi verificado que a dispensa está publicada dentro do site do TCE/SC, porém a informação não está no portal da transparência do órgão, diante da análise recomenda-se a publicação da mesma dentro do portal.

Imagem: Planilha extraída TCE – Relatórios gerais de licitações

Competência	Numero Edital	Situacao Processo	Codigo Modalidade	Tipo Objeto	Especificacao	Tipo Licitacao	Cotacao	Descricao Objeto Licitacao
2019/01	342018	1	8	Dispensa	7	99	1	Contratação de empresa para criação e desenvolvimento de Website (Site Gerenciável) para o CISNORDESTE/SC.

## Pregão

Os trabalhos de auditoria foram realizados por análise da totalidade de processos licitatórios da modalidade pregão dos meses de janeiro até outubro de 2019, sendo que a seleção de itens auditados observou critérios como representatividade, materialidade e relevância. Foram analisados 4 processos de pregões e constatado que o pregão número eletrônico para registro de preços de medicamentos está no portal da transparência, porém não foi encontrado dentro do portal do TCE/SC.



Informações Atualizadas em 26/11/2019

Ano Licitação: 2019 Modalidade: Todos Situação: Todos Unidade Gestora: Todos

Filtro: Licitação - Número Igual Consultar

Unidade Gestora	Licitação		Modalidade	Objeto	Ações
	Número	Ano			
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	8	2019	Dispensa de Licitação	Aquisição de um HD SSD 240GB para o computador (servidor) do CISNO...	
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	7	2019	Dispensa de Licitação	Contratação de empresa para retirada da divisória de vidro da recepção ...	
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	6	2019	Dispensa de Licitação	Contratação de empresa para confecção de placa com a foto do atual pr...	
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	5	2019	Dispensa de Licitação	Aquisição de serviço de encadernação e capa, impressão colorida da cap...	
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	5	2019	Pregão	Pregão Eletrônico para REGISTRO DE PREÇOS de Medicamentos para ev...	
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	4	2019	Pregão	Pregão Eletrônico para Registro de Preços de Material de Expediente, LL...	
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	3	2019	Dispensa de Licitação	Contratação de empresa para prestação de serviços de envio de corresp...	
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	3	2019	Pregão	Contratação de Pessoa Jurídica especializada para prestação serviços de ...	
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	2	2019	Dispensa de Licitação	Compra de passagens aéreas para a Diretora Executiva e o Assessor Juri...	
CISNORDESTE SC CONSORCIO INTER SAUDE NORDESTE SC	1	2019	Pregão	Pregão Eletrônico para REGISTRO DE PREÇOS de Medicamentos para ev...	

Pregão Eletrônico para REGISTRO DE PREÇOS de Medicamentos para eventuais contratações futuras, de forma parcelada pelos ÓRGÃOS PARTICIPANTES: Municípios de Araquari, Balneário Barra do Sul, Barra Velha, Campo Alegre, Corupá, Garuva, Guarimirim, Itapoá, Jaraguá do Sul, Joinville, Massaranduba, Rio Negrinho, São Bento do Sul, São João do Itaperiú, São Francisco do Sul, Schroeder, Hospital Municipal São José (autarquia integrante da administração indireta do Município de Joinville), durante o período de 01 de maio de 2019 a 31 de outubro de 2019

Diante da análise recomenda-se a publicação do referido pregão dentro do portal do TCE.

## CONSIDERAÇÕES FINAIS

O portal da transparência garante ao cidadão o direito de monitorar a utilização da verba pública. Principalmente as relativas a licitações, cabe lembrar que a auditoria interna deve ser sempre entendida como uma atividade de assessoramento à



**CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DE SAÚDE  
DO NORDESTE DE SANTA CATARINA**

Max Colin, nº 1843 – América – 89204 635 – Joinville – SC  
Fone/Fax: 47 3422 9838 e 3422 5715  
CNPJ: 03.222.337/0001-31

Administração Pública, de caráter essencialmente preventivo e de correção, com objetivo de melhorar procedimentos da entidade e a fortalecer sua imagem.

Após os levantamentos realizados e recomendações feitas, encaminho o presente relatório de auditoria ao Diretor Executivo do Cisnordeste/SC e demais setores envolvidos para o devido conhecimento.

Joinville, 21 de novembro de 2019.

Alessandro Pereira Ramos  
Controlador Interno