



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO MAGRO – PR
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

AUDITORIA Nº: 01/2025

PREFEITURA: Campo Magro - Paraná

COORDENAÇÃO: Valdemir Pilar Ferreira

OBJETO: Análise e verificação da regularidade do processo do Pregão 05/2025

Objeto: Trata-se de relatório de auditoria nº 01/2025 da Controladoria – Geral do Município de Campo Magro em conformidade com o Plano de Ação de 2025.

RECEBIDO: 03/06/2025

INICIADO: 03/06/2025

CONCLUÍDO: 11/06/2025

REVISADO: 03/07/2025

ENCAMINHADO: 07/08/2025

Recebido em 18/09/2025
Paula



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO MAGRO – PR
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 01/2025

Trata-se de relatório de Auditoria nº 01/2025 da Controladoria-Geral do Município de Campo Magro em conformidade com o Plano de Ação 2025 e a lei municipal nº 1177/2021.

PLANO DE TRABALHO DE AUDITORIA		
ÓRGÃO / ENTIDADE AUDITADO	Prefeitura Municipal de Campo Magro	
SETOR	Secretaria Municipal de Licitações Departamento de licitações	
Documentação Auditada	Protocolo 0916 -2025/ Pregão 05/2025	
Grupo de Trabalho	Valdemir Pilar Ferreira	
	Elisangela de Fatima Mazaroto	
Coordenação	Valdemir Pilar Ferreira	
Período de execução dos trabalhos	Início	Término
Data:	03/06/2025	04/07/2025
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO		
Assinatura da Equipe de Trabalho		
Valdemir Pilar Ferreira Controlador Geral		
Elisangela de Fatima Mazaroto Contadora		



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO MAGRO – PR
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

PLANO DE TRABALHO DE AUDITORIA	
ÓRGÃO / ENTIDADE AUDITADO:	Prefeitura Municipal de Campo Magro
OBJETIVO GERAL:	
Emitir o relatório de Auditoria nº 01/2025 da Controladoria-Geral do município de Campo Magro, em conformidade com o Plano de Ação de 2025, e o artigo 9º da lei Municipal nº 1177/2021	
OBJETIVOS ESPECÍFICOS:	
Verificar se todos os procedimentos realizados no pregão 05/2025 estão de acordo com a lei nº 14.133/2021, avaliar a transparências dos atos.	
ESCOPO DO TRABALHO:	
Analisar o Pregão 05/2025, levantamento documental, verificar se todos os atos legais e normativos foram seguidos de acordo com a lei nº 14.133/2021.	
PROCEDIMENTOS DE AUDITORIA:	
1. Verificar se os editais e procedimentos adotados estão de acordo as exigências legais, lei 14.133/2021.	
2. Verificar as documentações referentes ao pregão 05/2025 estão corretas;	
3. Elaborar relatório;	



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO MAGRO – PR
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

TÉCNICAS UTILIZADAS NA AUDITORIA		
As técnicas aqui utilizadas foram verificação física dos processo e verificação de disponibilidade dos documentos no portal da transparência.		
RISCOS DA AUDITORIA		
Os riscos apontados são pequenos considerando que todos os documentos referente ao pregão 05/2025 foram inspecionados, pois é um volume único, bem como o edital 05/2025, que esta disponível para acesso publico no portal da transparência.		
1. Documentos Encontrados:		
Os documentos estão arquivados na Secretaria de Licitações e Contratos, e o contrato esta disponível para consultas no portal da transparência no site da prefeitura.		
2. Recursos Necessários:		
O trabalho foi realizado com dados coletados no protocolo 0916/2025 pregão 05/2025		
CRONOGRAMA		
Pesquisa e coleta de material, verificação e estudo do material e emissão de relatório.		
Fase / Descrição	Início	Fim
1. Pré-auditoria e plano de trabalho:	02/06/2025	26/06/2025
Coleta de documentos		
2. Execução dos procedimentos:	03/06/2025	04/07/2025
Análise dos documentos coletados.		
3. Emissão de Relatório:	04/07/2025	04/07/2025
Relatório.		



**PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO MAGRO – PR
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO**

PARECER AUDITORIA COGEM 01/2025

Trata-se de auditoria realizada pela unidade de Controle Interno no pregão 05/2025 solicitado pela Secretaria Municipal de Saúde através do protocolo 0916/2025 referente à Documento de Formalização de Demanda (DFD) solicitado em 18/02/2025, cujo objeto desta solicitação é imprescindível, pois se trata do fornecimento de recargas dos cilindros de oxigênio medicinal para dar continuidade nos serviços prestados pelas Unidades Básicas de saúde e Unidade Pronto Atendimento (UPA) 24 Horas, com a dotação orçamentária 3.3.90.30.00.00.00.00.

Constam as condições gerais da contratação especificações, previsão de custos e quantidades, consta como gestor do contrato Jose Carlos dos Santos Dias e fiscal de contrato Tatiane Barbara Walger.

O custo estimado deste contrato é de R\$ 119.633,33, com prazo de vigência da contratação é de 12 (doze) meses conforme o artigo 105 da lei nº 14.133 de 2021, e poderá ser prorrogado pela administração em caso de interesse por igual período, na planilha média de orçamentos podemos observar foi utilizada ata nº 188/2023 com preços mais baixos da planilha, com os maiores preços a oxitec fl. 32.

Consta o parecer orçamentário Decon nº 035/2025 atestando que esta disponível no orçamento da secretaria de saúde conforme a nota de bloqueio fls. 38 e 39, consta o parecer financeiro nº 40/2025 esclarecendo que não há impedimentos de ordem financeira para que se de andamento ao solicitado, consta o decreto nº 295/2025 com a designação dos agentes de contratação e equipe de apoio.

Consta a minuta do edital pregão eletrônico processo administrativo nº 017/2025 com as clausuras relacionadas ao objeto, preços, vigência, prazo e local, dotação orçamentária, consta o aviso de licitação pregão eletrônico nº 05/2025 com as devidas informações pertinentes como data, horário e local de abertura: 22/04/2025 fl. 185 a empresa oxitec apresentou as documentações e declarações de capacidade técnica.

Na fl. 2018 consta o resultado do pregão eletrônico nº 05/2025 tendo



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO MAGRO – PR
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

participado do pregão eletrônico as empresas:

Oxitec Comercio de Gases LTDA CNPJ 84.988.237/0001-12 e

RNL Trade And Facilites LTDA CNPJ 15.655.026/0001-45.

Após o termino dos lances foi à empresa Oxitec Comercio de Gases LTDA, foi considerada habilitada e vencedora do certame, com a publicação do resultado do pregão eletrônico no diário oficial.

Consta o contrato devidamente assinado pelo prefeito Sr. Rilton Boza, pelo secretario de Saúde Sr. Jose Carlos dos Santos Dias e pelo representante legal da empresa Oxitec Comercio de Gases, Sr. Paulo Roberto Ogleari e a publicação no diário oficial do extrato nº 12 originário do pregão eletrônico nº 05/2025 em 12/05/2025.

Conclusão

O monitoramento realizado decorre do Plano de ação e Fiscalização – PAF 2025, na execução desta auditoria foi realizado no processo 05/2025, recargas de oxigênio medicinal, onde foram analisados se os procedimentos utilizados estavam de acordo com a lei nº 14.133/2021. As evidências analisadas indicam que, de forma geral, os processos atenderam aos requisitos legais da lei nº 14.133/2021.

Valdemir

VALDEMIR PILAR FERREIRA
Controlador Geral do Município
Decreto nº 362/2025