



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



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, verificar a ocorrência falhas.	
ESCOPO DO TRABALHO:	
Analisar o Pregão 05/2025, levantamento documental, verificar se todos legais e normativos foram seguidos.	
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.

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

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