



CONSELHO REGIONAL DE ENFERMAGEM DE SANTA CATARINA

Autarquia Federal criada pela Lei Nº 5.905/73

RELATÓRIO DE ATIVIDADES DA CONTROLADORIA GERAL COREN/SC – GESTÃO - 2022.

A Controladoria Geral do Coren/SC, observando os dispositivos da Resolução Cofen n.º 504/2016, alterada pelas Recomendações da IN n.º 084/2020 e DN n.º 187/2020, do TCU, assim como nos exercícios anteriores, desenvolveu no exercício de 2022, entre outras as seguintes atividades:

1. Observação de ocorrência de falhas, irregularidades, indicando as providências adotadas.

1.1 Durante o exercício de 2022, não foram observadas falhas e/ou irregularidades que exigissem ações específicas da Controladoria.

2. Análise dos Atos de gestão ilegítimos ou antieconômicos que resultaram em danos ao erário ou prejudicaram o desempenho da ação administrativa no cumprimento dos programas de trabalho, indicando as providências adotadas.

1.2 Não foi observada a ocorrência de atos ilegítimos ou antieconômicos que resultassem em danos ao erário público.

3. Transferências e recebimentos de recursos mediante convênios, acordos, ajustes, termos de parcerias e outros congêneres como a título de subvenção, auxílio e contribuição, destacando, dentre outros aspectos, a observância às normas legais e regulamentares pertinentes à correta aplicação dos recursos e o atingimento dos objetivos colimados.

3.1 Não foram realizadas transferências e nem recebidos recursos mediante convênios, acordos, ajustes e termos de parcerias os valores eventualmente recebidos foram aplicados com correção durante o exercício de 2022.

4. Regularidade dos processos licitatórios, dos atos relativos à dispensa e inexigibilidade de licitação, bem como dos contratos.

4.1 Importante observar que o Coren-SC, optou por constituir um Grupo de Trabalho visando estudar a nova Lei de Licitações e Contratos, Lei. 14.133/2021 e, continuar realizando suas licitações, neste período, com fulcro na legislação reguladora, isto é, a Lei n.º 8.666/1963 e suas alterações posteriores, bem como a Lei n.º 10.520/2002, Decreto n.º 10.024/2019, Lei Complementar n.º 123/2006, e demais legislação que regulam a aplicação das licitações na modalidade de pregão, não se observando nenhuma anormalidade que pudessem comprometer o sucesso dos certames realizados.



Coren/SC

Fls. nº _____

CONSELHO REGIONAL DE ENFERMAGEM DE SANTA CATARINA

Autarquia Federal criada pela Lei Nº 5.905/73

4.2 As licitações estão detalhadas no quadro 01, demonstrando-se, também, a economicidade obtida no valor de R\$ 428.097,06, com as realizações dos Pregões Eletrônicos, em confronto com os valores inicialmente estimados.

Quadro 1 – Licitações - 2022

CPL - LICITAÇÕES REALIZADAS EM 2022						
EDITAL Nº	PAD Nº	MODALIDADE	OBJETO	VALOR ESTIMADO	VALOR CONTRATADO	DIFERENÇA/ECONOMIA
001/2022	412/2021	Pregação Eletrônico	SRP - Material Gráfico	R\$243.522,85	R\$204.418,60	R\$39.104,25
002/2022	385/2021	Pregação Eletrônico	SRP - Solução de Wirelles	R\$574.000,36	R\$534.442,40	R\$39.557,96
003/2022	445/2021	Pregação Eletrônico	SRP - Eventos	R\$491.319,52	R\$390.484,50	R\$100.835,02
004/2022	384/2021	Pregação Eletrônico	Firewall	R\$189.811,45	R\$163.870,44	R\$25.941,01
005/2022	093/2022	Pregação Eletrônico	Aluguel Nobreak - Sede 8º andar	R\$48.800,16	R\$34.080,00	R\$14.720,16
006/2022	162/2022	Pregação Eletrônico	Combustível	R\$96.259,20	R\$96.000,00	R\$259,20
007/2022	180/2022	Pregação Eletrônico	Licença Adobe	R\$10.234,68	R\$10.234,68	R\$0,00
008/2022	386/2021	Pregação Eletrônico	Equipamentos Audiovisuais	R\$19.444,81	R\$19.444,81	R\$0,00
009/2022	136/2022	Pregação Eletrônico	Serviço Telefônico Comutado 0800	R\$59.985,00	R\$59.940,00	R\$45,00
001/2022	330/2021	Carta Convite	Projeto Arquitetônico	R\$76.206,68	R\$58.880,00	R\$17.326,68
010/2022	235/2022	Pregação Eletrônico	Agenciamento de Passagens	R\$165.000,00	R\$165.000,00	R\$0,00
011/2022	265/2022	Pregação Eletrônico	Locação de Veículos	R\$18.364,16	R\$18.359,00	R\$5,16
012/2022	265/2022	Pregação Eletrônico	Conferência de Enfermagem	R\$338.220,60	R\$245.500,00	R\$92.720,60
013/2022	256/2022	Pregação Eletrônico	Apoio Administrativo	R\$18.385,65	R\$13.789,00	R\$4.596,65
015/2022	312/2022	Pregação Eletrônico	SRP - Materila de Expediente	R\$58.466,85	R\$58.435,13	R\$31,72
016/2022	283/2022	Pregação Eletrônico	SRP - Boletos	R\$19.170,00	R\$7.100,00	R\$12.070,00
017/2022	187/2022	Pregação Eletrônico	Link Internet	R\$108.924,36	R\$39.549,48	R\$69.374,88
018/2022	398/2021	Pregação Eletrônico	Aquisição de Desktops e Notebooks	R\$738.364,90	R\$0,00	R\$0,00
019/2022	383/2021	Pregação Eletrônico	Cabeamento	R\$246.162,49	R\$245.965,00	R\$197,49
020/2022	354/2022	Pregação Eletrônico	Ar Condicionado	R\$65.911,28	R\$54.600,00	R\$11.311,28
TOTAL				R\$3.586.555,00	R\$2.420.093,04	R\$428.097,06
			TOTAL - LICITAÇÃO DESERTA	R\$ 2.848.190,10	R\$2.420.093,04	R\$ 428.097,06

Fonte: CPL - DEPA

5. As Dispensas de Licitação limitaram-se às aquisições e/ou contratações de pequeno valor, excetuando-se a DL. n.º 004/2022 e DL 006/2022, que foram realizadas com fundamentos, respectivamente nos Incisos 10 e 13 do Artigo 24 da Lei n.º 8.666/1993, as demais, foram todas realizadas com fulcro no Inciso II, alínea “a”, do Artigo 24 do mesmo Diploma Legal e suas alterações posteriores. As Dispensas encontram-se elencadas no Quadro 02 abaixo, podendo-se observar que o montante das aquisições com esta modalidade, comparado com o valor total do orçamento, alcança aproximadamente apenas 0,08% do total aprovado para o exercício.

Quadro 02 – Dispensas de Licitação de 2022

CONTROLE DE PROCESSOS ADMINISTRATIVOS DE DISPENSA DE LICITAÇÃO - 2022					
Dispensa	PAD	Descrição	Data	Valor	Nº DOU
001/2022	070/2022	Conserto Porta de Vidro Subseção de Criciúma	14/01/2022	1.045,00	67/229
002/2022	069/2022	Seguro Predial	21/01/2022	4.040,27	48/160
003/2022	037/2021	Seguro de vida - estagiária Emanuela Martins	27/01/2022	104,65	48/160
004/2022	072/2022	Locação de sala em Chapecó	08/02/2022	18.912,00	91/210
005/2022	095/2022	Manutenção do Nobreak de Chapecó	14/02/2022	2.693,60	67/229
006/2022	096/2022	Agência de Integração - Contratar Estagiários	24/02/2022	38.160,00	91/210
007/2022	123/2022	Aquisição de Álcool Líquido 70%	02/03/2022	669,00	67/229
008/2022	152/2022	Dedetização da Sede e Cedoc 2022	14/03/2022	1.620,00	91/210
009/2022	167/2022	Recarga Extintor de Lages	29/03/2022	55,00	105/178
010/2022	171/2022	Locação de Carro Coren-SC +Perto de Você -	30/03/2022	995,00	91/210



Coren/SC

Fls. nº 409
A**CONSELHO REGIONAL DE ENFERMAGEM DE SANTA CATARINA**

Autarquia Federal criada pela Lei Nº 5.905/73

CONTROLE DE PROCESSOS ADMINISTRATIVOS DE DISPENSA DE LICITAÇÃO - 2022					
Dispensa	PAD	Descrição	Data	Valor	Nº DOU
		Etapa Norte			
011/2022	168/2022	Aquisição de Máscaras tipo PFF2/N95	06/04/2022	1.782,00	91/210
012/2022	196/2022	Manutenção do Nobreak de Caçador	05/05/2022	2.739,00	105/178
013/2022	227/2022	Aquisição de Chaleiras Elétricas - Sede	11/05/2022	399,98	105/178
014/2022	185/2022	Projeto Adequação das Salas de Chapecó	11/05/2022	5.200,00	126/190
015/2022	230/2022	Vedação das Janelas - Subseção de Lages	17/05/2022	600,00	151/191
016/2022	234/2022	Aquisição de Luminárias Subseção de Blumenau	26/05/2022	46,98	126/190
017/2022	240/2022	Seguro Veicular Nissan Frontier	03/06/2022	2.462,23	151/191
018/2022	188/2022	Aquisição de Certificado HTTPS	15/06/2022	3.350,00	170/196
019/2022	251/2022	Troca Tubulação Ar Condicionado Subseção de Lages	20/06/2022	700,00	151/191
020/2022	252/2022	Aquisição de Frigobar - Sede	19/07/2022	1.199,00	151/191
021/2022	270/2022	Recarga e Manutenção de Extintores de incêndio Sede e CEDOC	09/08/2022	520,00	192/221
022/2022	276/2022	Aquisição de Copa e Cozinha - Subseções	10/08/2022	1.270,00 60,00	192/221
023/2022	278/2022	Aquisição extensão Subseção Caçador	22/08/2022	67,40	192/221
024/2022	246/2022	Seguro de Vida e Acidentes Pessoais para Empregados do Coren/SC	30/08/2022	9.269,65	192/221
025/2022	189/2022	Aquisição Licença Softwares - Acesso Remoto	13/09/2022	3.495,00	210/209
026/2022	271/2022	Medicina e Segurança do Trabalho	16/09/2022	14.920,00	192/221
027/2022	195/2022	Serviço E-mail Marketing	28/10/2022	7.104,00	227/188
028/2022	341/2022	Revisão Nissan Frontier	14/10/2022	1.255,00 1.077,25	210/209
029/2022	335/2022	Locação de Carro Tipo Passeio (sem motorista)	20/10/2022	960,00	241/228
030/2022	358/2022	Aquisição de Aparelhos Telefônicos	26/10/2022	4.200,00	227/188
031/2022	327/2022	Acompanhamento Técnico na Impl. Projeto Cabeamento Sede	09/11/2022	7.400,00	227/188
032/2022	325/2022	Contratação de Boletim Online de Inf. Prev., Trab. e de Retenções	01/11/2022	2.930,00	227/188
033/2022	324/2022	Contratação de Palestrante para o Semad 2022	07/11/2022	700,00	227/188
034/2022	357/2022	Aquisição de Louças com Logotipo	10/11/2022	3.047,20	
035/2022	331/2022	Fornecer e Instalar Luminária - Joinville	17/11/2022	2.900,00	
036/2022	361/2022	Cortinas Persianas para Joinville	18/11/2022	1.321,00	
037/2022	359/2022	Estofamento Cadeiras de Lages	18/11/2022	550,00	241/228
038/2022	360/2022	Estofamento Cadeiras e Longarinas - Criciúma	18/11/2022	840,00	
039/2022	388/2022	Substituição dos Pneus - Nissan Frontier	29/11/2022	3.745,00 356,90	Publicar
040/2022	355/2022	Aquisições de Cortinas Persianas - Sede	01/12/2022	15.130,00	
041/2022	389/2022	Reparo no Gesso e Pintura - Lages	07/12/2022	2.575,00	
042/2022	363/2022	Armário Lavabo Caçador	12/12/2022	1.000,00	
043/2022	382/2022	Adequar Instalação - Ar-Condicionado - Lages	14/12/2022	948,00	
TOTAL GERAL				174.415,11	

Fonte: DEPA – Coren-SC



Coren/SC

Fls. nº _____

CONSELHO REGIONAL DE ENFERMAGEM DE SANTA CATARINA

Autarquia Federal criada pela Lei Nº 5.905/73

6. As Inexigibilidades de licitação limitaram-se a dois processos que se encontram destacados no Quadro – 03, cabendo ressaltar que o montante das aquisições e/ou contratações, nesta modalidade, somaram a importância de R\$ 13526,20, representando menos de 0,01%, do valor do orçamento aprovado para o exercício de 2022.

Quadro – 03 – Inexigibilidades de Licitação

CONTROLE DE PROCESSOS ADMINISTRATIVOS DE INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO - 2022						
Nr.	Processo	PAD	Descrição	Data	Valor	Nº DOU/pág.
001	012/2022	288/2021	Adesivagem do estande do Coren/SC no 24º CBCEnf	26/09/2022	3.651,20	192/221
002	017/2022	320/2022	Assinatura online da ferramenta Banco de Preços	26/11/2022	9.875,00	241/230

Fonte:DEPA – Coren-SC

7. Os contratos de serviços terceirizados em vigência e/ou prorrogados durante o exercício de 2022, seguiram rigorosamente a legislação reguladora sendo exigido de todos os contratados a comprovação da regularidade fiscal, juntamente com as respectivas notas fiscais de prestação de serviços, procedendo-se, também, as devidas retenções, de acordo com as regras da legislação reguladora.

8. Regularidade dos pagamentos em geral

8.1 A Controladoria Geral do Coren-SC, além das atividades relacionadas aos processos licitatórios e acompanhamento das Demonstrações Contábeis, passou também a exercer a conferência de todos os pagamentos do Regional, incluindo folha de salários, serviços de terceiros, diárias e demais verbas indenizatórias.

9. Resultado da gestão, quanto à eficácia e eficiência.

9.1 No que tange à eficácia e eficiência da gestão no decorrer de 2022, não há o que contestar em relação à boa e regular gestão dos recursos do Regional, haja vista que foram cumpridas as metas de arrecadação e de execução das despesas, podendo-se observar no Relatório do Quarto Trimestre do mesmo ano, que foram arrecadados, excluindo-se as transferências recebidas do Cofen, o montante de R\$ 18.164.429,09, portanto maior que o somatório das despesas realizadas (empenhadas) no valor de R\$ 17.845.404,37, ou seja, uma arrecadação 1,8% maior que montante das despesas realizadas (empenhadas).

9.2 Outro aspecto a considerar diz respeito ao fato da ocorrência de um Superávit Financeiro, apurado no Balanço Patrimonial, no valor de R\$ 5.576.768,73, no exercício de 2022, resultado altamente salutar, demonstrando excelentes ações na aplicação dos recursos orçamentários e financeiros do Regional, especialmente nas



CONSELHO REGIONAL DE ENFERMAGEM DE SANTA CATARINA

Autarquia Federal criada pela Lei Nº 5.905/73

ações de atendimento dos Profissionais de Enfermagem agentes que asseguram a arrecadação.

10. Cumprimento das determinações do Tribunal de Contas da União

10.1 O Regional, assim como nos exercícios anteriores, vem cumprindo rigorosamente todas as determinações e recomendações do Tribunal de Contas da União, especialmente aquelas recentemente editadas na IN n.º 084/2020, a Decisão Normativa n.º 187/2020, bem como os Acórdãos proferidos em decisão relativa a processos licitatórios, dispensas e inexigibilidades de licitação, não havendo pendências neste sentido.

11. Justificativas apresentadas pelo responsável sobre as irregularidades apontadas.

11.1 As eventuais inconsistências apresentadas na diligência pertinente à prestação de contas de 2021, foram objeto de análise e manifestação, deste Controlador Geral, buscado efetivamente saná-las em suas plenitudes.

11.2 Para o exercício de 2023 está prevista a realização de atividades, em conjunto com o Escritório de Integridade, visando o desenvolvimento de auditorias internas na busca de uma melhor qualificação dos processos de controle na aplicação dos recursos orçamentário financeiro e patrimonial.

12. Auxiliar nas Atividades do DRIC.

12.1 A Controladoria Geral, também atuou de forma superficial no desenvolvimento das atividades relacionadas ao atendimento dos profissionais com objetivo de acelerar os registros cadastrais.

13. Conclusão

Assim sendo, conclui-se pela boa e regular gestão orçamentária, financeira e patrimonial do Regional.

Florianópolis, 23 de janeiro de 2023.

Bernardino José da Silva
CONTROLADOR GERAL DO COREN/SC
CRCSC – 023.952-O-4

