Uma imagem contendo Gráfico de funil

Descrição gerada automaticamente

**ALDIR JOEL RESMINI**

**CONTROLADOR GERAL DO MUNICÍPIO**

**IRISNETA DE SOUZA PEREIRA**

**SUBCONTROLADORA**

**EQUIPE CONTROLADORIA GERAL**

**Alexandre Costa Machado**

**Gabriella de Souza Gomes Aleixo**

**Hizamara Feitoza Araújo**

**Ítalo Levi Afonso Pimentel**

**Ítalo Matheus de Oliveira Barreto**

**Lenon Maia de Souza**

**Neiva de Oliveira Silva Veiga**

**Núbia Cássia da Rocha Cirqueira**

**Cristiane Moreira Serpa**

**Victor Hoffmann Pereira**

1. **APRESENTAÇÃO**

A Controladoria tem como área de atuação a formulação e coordenação das diretrizes de Controle Interno do Poder Executivo, envolvendo a execução dos controles orçamentários, contábeis, financeiros, patrimoniais, operacionais, recursos humano-pessoal, bem como das aplicações das subvenções, convênios, renúncias de Receitas, entre outros inúmeros controles. São inúmeros os benefícios oriundos de um sistema de controle interno integrado com excelência.

O controle exerce, na administração sistêmica, papel fundamental no desempenho eficaz de qualquer organização. É por meio do controle que se pode detectar eventuais desvios ou problemas que podem ocorrer durante a execução de um trabalho, possibilitando a adoção de medidas corretivas para que o processo se reoriente na direção dos objetivos traçados pela organização.

Portanto, os controles internos são compostos pelo plano de organização e todos os métodos e medidas pelas quais, uma organização controla suas atividades, visando a assegurar a proteção do patrimônio, exatidão e fidedignidade dos dados contábeis, e eficiência operacional, como meios para alcançar os objetivos globais da organização.

Deste modo, atendendo ao mandamento das Legislações vigentes como o Art. 59 da LRF – Lei de Responsabilidade Fiscal e demais legislação pertinente, apresentamos o **Relatório Mensal de Controle Interno referente ao mês de junho\_2022,** o qual já foi enviado ao Prefeito Municipal para ciência do mesmo, e, nesta oportunidade encaminhado tempestivamente ao Tribunal de Contas dos Municípios da Bahia, em atendimento a Resolução nº. 1.120/05.

1. **FUNCIONAMENTO DA CONTROLADORIA**

2.1. Estrutura Legal da Controladoria Geral do Município

A Controladoria Geral do Município (CGM) de Barreiras, foi instituída pela Lei Municipal n. 572/2002 – revogada, passando a ter vigência a Lei 1.235 de 21 de março de 2017, publicado no diário oficial do município no site oficial do Município ([www.barreiras.ba.gov.br/diario-oficial/](http://www.barreiras.ba.gov.br/diario-oficial/)) , a CGM possui a seguinte estrutura:

**CONTROLADOR GERAL**

**Oficial de Gabinete**

**SUB-CONTROLADOR**

**COORDENADOR CENTRAL DE CONVÊNIOS **

**COORDENADOR CENTRAL DE CONVÊNIOS**

**COORDENADOR CENTRAL DE NORMAS E PROCEDIMENTO**

**COORDENADOR CENTRAL DE ACOMP. E EXEC. ORÇAM. PATRIMONIAL**

**COORDENADOR CENTRAL DE AUDITORIA, CONTROLE E TRANSPARÊNCIA**

**DIVISÃO DE CONVÊNIOS, CONSÓRCIOS, PROGRAMAS E CONTRATOS DE REPASSES**

**NH-5 (1) 2.850,00 NH-6 (1) 2.146,00**

**DIVISÃO DE ANÁLISE DE PROCESSOS DE PAGAMENTO**

**DIVISÃO DE ANÁLISE E ACOMPANHAMENTO DAS AÇÕES DE CONTROLE EXTERNO**

**COORDENADOR CENTRAL DE CONVÊNIOS NH-4 – 3.500,00**

**DIVISÃO DE ANÁLISE DE CONTRATOS E LICITAÇÕES**

**DIVISÃO DE ANÁLISE DE SIGA**

**DIVISÃO DE ANÁLISE PATRIMONIAL**

A Estrutura fixada em Lei atende as necessidades do município, porém, com a redução de gastos com pessoal, não foram ainda nomeados preenchendo as vagas lotadas na Controladoria.

A Controladoria Municipal hoje contém uma estrutura pequena, para atender as demandas do Município de Barreiras, no entanto durante o exercício será ajustado no sentido de ampliação da equipe para melhor atuação.

1. **Normatização**

Providenciaremos uma programação específica, que vise a promover a padronização dos procedimentos administrativos neste Município, com a finalidade de conferir com uma maior segurança administrativa e facilitar os processos de controles por meios de fiscalizações e auditorias regulares.

Para atingir ao objetivo proposto e considerando que o Município de Barreiras não possui normatização do Sistema de Controle Interno, a Controladoria está realizando um levantamento e emissão de Relatório Diagnóstico (previsão de conclusão em DEZEMBRO) para detectar as principais carências/deficiências, para posterior emissão de plano de trabalho e assim dar início a normatização pelos pontos emergenciais visando disciplinar os procedimentos internos da administração municipal, com a finalidade do cumprimento ao art. 31, 70 e 74 da Constituição Federal., art. 59 da Lei Complementar n. 101/2000 e art. 11 da Res. 1.120/05 TCM/BA que requer um controle mais efetivo para a administração pública.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| INSTRUÇÕES NORMATIVAS - 2018 a 2022 | | | |
| DATA | IN nº | DECRETO nº | FINALIDADE |
| 12/09/2018 | 001/2018 | 186/2018 | Regulamentar a elaboração de Instruções Normativas a respeito das rotinas de trabalho a serem observadas pelas diversas unidades da estrutura do Poder Executivo, objetivando a implementação de procedimentos de controle. |
| 12/09/2018 | 002/2018 | 187/2018 | estabelecer padrões, critérios e normas para auditorias internas, inspeções e denúncias, definindo os padrões gerais de planejamento, execução, elaboração de relatório e acompanhamento das providências adotadas, a ser realizada pela Unidade de Controle Interno – UCI |
| 27/11/2018 | 003/2018 | 233/2018 | Estabelecer as normas gerais a serem observadas por toda a administração no intuito de disciplinar os procedimentos de recebimento, armazenagem, controle e distribuição de materiais no almoxarifado da administração direta. |
| 27/11/2018 | 004/2018 | 234/2018 | Dispor sobre controle de estoque de combustíveis, peças, pneus e outros insumos, visando descrever e implementar procedimentos de controle. |
| 27/11/2018 | 005/2018 | 235/2018 | Estabelecer as normas gerais a serem observadas por toda a Administração no intuito de disciplinar os procedimentos quando do abastecimento de veículos/máquinas da Frota Municipal em postos credenciados. |
| 20/03/2019 | 006/2019 | 053/2019 | Orientar os Setores de Recursos Humanos da Administração Direta, sobre a documentação e procedimentos legais exigidos para a manutenção do cadastro de pessoal e controle sobre as vantagens, promoções e adicionais. |
| 20/03/2019 | 007/2019 | 054/2019 | Dispor sobre os procedimentos de admissão de pessoal para o exercício de cargo comissionado e função de confiança, a serem observadas pelo Departamento de Gestão de Pessoas da Administração Direta e Indireta do Poder Executivo de Barreiras. |
| 20/03/2019 | 008/2019 | 055/2019 | Dispor sobre os procedimentos de admissão de pessoal mediante contrato temporário a serem observados pelos Departamentos de Gestão de Pessoal da Administração Direta e Indireta do Poder Executivo de Barreiras. |
| 20/03/2019 | 009/2019 | 056/2019 | Dispor sobre sindicâncias e os processos administrativos disciplinares instaurados pelos órgãos da Administração do Poder Executivo de Barreiras. |
| 16/09/2019 | 010/2019 | 174/2019 | Orientar o Setor de Recursos Humanos da Administração do Poder Executivo, sobre os procedimentos relativos ao ingresso de servidor em cargo efetivo. |
| 16/09/2019 | 011/2019 | 175/2019 | Regulamentar a elaboração de Instruções Normativas a respeito das rotinas de trabalho a serem observadas pelas diversas unidades da estrutura do Poder Executivo, objetivando a implementação de procedimentos de controle da Gestão dos Restos A Pagar. |
| 16/09/2019 | 012/2019 | 176/2019 | Estabelecer normas gerais a serem observadas pelo Poder Executivo Municipal para a realização de audiências públicas referentes aos planos orçamentários, nas fases de elaboração, análise e prestação de contas, bem como define responsabilidades pelo descumprimento das regras impostas pela mesma. |
| 16/09/2019 | 013/2019 | 177/2019 | Estabelecer normas gerais a serem observadas pelo Poder Executivo Municipal na elaboração da Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO). |
| 16/09/2019 | 014/2019 | 178/2019 | Estabelecer normas gerais a serem observadas pelo Poder Executivo Municipal na elaboração da Lei Orçamentária Anual - LOA. |
| 07/01/2020 | 015/2020 | 007/2020 | Estabelecer normas e procedimentos para alienação de bens mediante Leilão ou Concorrência Pública |
| 07/01/2020 | 016/2020 | 008/2020 | Estabelecer normas gerais a serem observadas no Registro, Controle, Inventário e Depreciação de Bens Móveis e Imóveis do Município de Barreiras |
| 07/01/2020 | 017/2020 | 009/2020 | Estabelecer normas gerais a serem observadas na execução de baixa patrimonial |
| 07/01/2020 | 018/2020 | 010/2020 | Dispõe sobre licenciamento, contratação, execução, fiscalização, controle e recebimento de obras e serviços de engenharia |
| 05/02/2021 | 019/2021 | 054/2021 | Institui procedimentos para ressarcimento ao Erário Público de valores devidos por Servidor Público do Município de Barreiras em razão de aplicação de multas de trânsito de veículos. |

1. **FONTES DE CRITÉRIOS, PROCEDIMENTOS E ALCANCE**

Os trabalhos do controle interno foram conduzidos de acordo com os Princípios da Contabilidade Pública e com as normas e procedimentos constantes na instrução Resolução n° 1.120/2005 do Tribunal de Contas dos Municípios do Estado da Bahia.

Na execução dos trabalhos, utilizamos, principalmente, as seguintes fontes de critérios:

* Constituição Federal e Constituição Estadual;
* Lei Federal n. º 4.320/1964 – Institui Normas Gerais de Direito Financeiro para Elaboração dos Orçamentos e Balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal;
* Lei Federal n. º 8.666/1993 e alterações posteriores – Institui normas para licitações e contratos na Administração Pública;
* Lei complementar n. º 101/2000 – Estabelece normas de finanças públicas voltadas para responsabilidade na gestão fiscal e dá outras providências;
* Lei Municipal n. º 1.438/2020 – Diretrizes Orçamentárias para o exercício de 2022 - LDO;
* Lei Municipal n. º 1460/2020– Estima a receita e fixa a despesa do Município para o exercício financeiro de2022 - LOA;
* Resoluções e Pareceres do Tribunal de Contas dos Municípios;
* Portarias da Secretaria do Tesouro Nacional.
* Lei Municipal nº .1.285/2017- PPA- Plano Plurianual 2018-2021.

Os principais procedimentos de controle utilizados foram:

* Levantamento de dados orçamentários, financeiros e patrimoniais no Sistema Contábil, confrontando-os com a documentação suporte;
* Conferência de cálculos;
* Exame de processos de despesas;
* Exame nos documentos de receitas;
* Exame de procedimentos licitatórios e respectivos contratos e termos aditivos;
* Análise no cumprimento as normas da Lei de Responsabilidade Fiscal;
* Exame de convênios e prestações de contas;
* Visitas em locais diversos nas secretarias municipais e alguns departamentos;
* Entrevistas com servidores municipais;

Os trabalhos do controle interno tiveram abrangência nas áreas a seguir relacionadas:

* Orçamento inicial e suas alterações;
* Execução Orçamentária e Financeira;
* Receita
* Dívida Ativa
* Despesa
* Créditos Suplementares
* Licitações
* Contratos
* Controle de Frota
* Exigências Constitucionais
* Almoxarifado
* Doações e Subvenções
* Duodécimo
* Diárias
* Subsídios
* Restos a pagar
* Precatórios

1. **INSTRUMENTOS DE PLANEJAMENTO**

**5.1. Plano Plurianual – PPA**

A Lei Municipal n. 1.488/2021 de 21 de setembro de 2021, que instituiu o Plano Plurianual para o quadriênio 2022 - 2025, estabelecendo o planejamento governamental, atrelado aos investimentos e despesas de capital, bem como outras decorrentes de programas de duração continuada, publicado no Diário Oficial dia 21 de setembro de 2021

O cumprimento das metas constantes do PPA se constitui em objeto de acompanhamento pela Controladoria Municipal de forma sistemática, almejando o alcance do quanto estabelecido no art. 74 da Constituição Federal.

**5.2. Lei de Diretrizes Orçamentária – LDO**

A Lei Municipal n.1.478 de 2021 que fixou as Diretrizes Orçamentárias para o exercício financeiro de 2022, foi publicada em 22 de junho de 2021, no Diário Oficial do município de Barreiras.

<https://www.barreiras.ba.gov.br/diario/pdf/2021/diario3470.pdf>

**5.3. Lei Orçamentária Anual – LOA**

O Orçamento para o exercício financeiro de 2022 foi aprovado pela Lei Municipal N° 1.494/2021, publicado no Diário Oficial de 09 de novembro de 2021, alocando recursos na ordem de R$ 595.221.834,00 (Quinhentos e Noventa e Cinco mil Duzentos e Vinte e Um mil Oitocentos e Trinta e Quatro reais)

**https://www.barreiras.ba.gov.br/diario/pdf/2021/diario3568.pdf**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RECEITAS** | **FONTE DE RECURSO** | | | | **VALOR GERAL RECEITA** |
| **RECURSOS ORDINÁRIOS** | **RECURSO EDUCAÇÃO 25%** | **RECURSO SAÚDE 15%** | **OUTRAS FONTES DE RECURSO** |
| RECEITA TRIBUTÁRIA | **46.898.000** | **19.032.000,00** | **14.640,00** | 0,00 | **80.570.000,00** |
| RECEITA CONTRIBUIÇÕES | **8.341.312,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **8.431.312,00** |
| RECEITA PRATRIMONIAL | **6.228.134,00** | 0,00 | 0,00 | **950.000,00** | **7.178.134,00** |
| TRANSF. CORRENTES | **198.848.513,04** | **18.315.064,76** | **54.226.519,20** | **223.104.284,00** | **494.494.381,00** |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | **1.818.516,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | **1.818.516,00** |
| RECEITAS DE CAPITAL | **44.504,00** | 0,00 | 0,00 | **55.044.084,00** | **55.088.588,00** |
| ALIENAÇÃO DE BENS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.500.000,00 | **2.500.000,00** |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO | **44.504,00** | 0,00 | 0,00 | **40.000.000** | **40.044.504,00** |
| TRANSF. CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.544.084,00 | **12.544.084,00** |
| DEDUÇÕES RECEITA | **52.269.097,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **52.269.097,00** |
| VALOR TOTAL GERAL | **209.909.882,04** | **37.347.064,76** | **68.866.519,20** | **279.098.368,00** | **595.221.384,00** |

* + 1. Decreto que aprova o QDD – Quadro de Detalhamento da Despesa

O Decreto que aprova o QDD 0foi apresentado, com Decreto n. 001/2022 de 03 de Janeiro de 2022, publicado em 03/01/2022

<https://www.barreiras.ba.gov.br/diario/pdf/2022/diario3587.pdf>

* + 1. **Programação Financeira**

Foi apresentada a Programação Financeira, com Decreto Financeiro n. 002/2022 publicado em 03/01/2022, contendo o desdobramento das receitas e o cronograma da execução mensal de desembolso, conforme artigo 8º da Lei de Responsabilidade Fiscal n. 101/2000.

<https://www.barreiras.ba.gov.br/diario/pdf/2022/diario3587.pdf>

1. **LEVAMENTO DOS QUANTITATIVOS E DE VALORES PAGO COM FOLHAS DE SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS – JUNHO / 2022**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **SERVIDORES** | **QUANTIDADE** | **PAGO MÊS JUNHO** | **TOTAL PAGO**  **(ATÉ O PERÍODO)** |
| **CONCURSADOS** | **2419** | 14.686.432,85 | 79.878.180,41 |
| **CONTRATADOS** | **157** | 253.774,31 | 982.364,34 |
| **CARGOS EM COMISSÃO** | **509** | 1.896.969,06 | 10.540.647,80 |
| **AGENTES POLÍTICOS** | **12** | 109.048,00 | 661.574,44 |
| **PROCESSO SELETIVO** | **2403** | 4882.250,41 | 27.262.683,59 |
| **CEDIDOS/OUTROS** | **29** | 116.693,97 | 628.525,59 |
| **PENSIONISTA** | **2** | 3.636,00 | 21.816,00 |
| **TOTAL DE SERVIDORES** | **5531** | **21.948.804,60** | **119.975.792,17** |
| **ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS** | | **4.264.644,39** | **23.420.522,01** |
| **TOTAL GERAL** | | **26.213.448,99** | **143.396.314,18** |

**Ações do Controle Interno**

Esta Controladoria efetuou uma reunião com o setor Pessoal, onde foram passadas orientações e instruções sobre o Setor Pessoal como: Organização do Setor, ter em arquivo uma pasta para cada servidor com todos os seus documentos, atualizar o cadastro dos servidores no sistema de Recursos Humanos, manter em arquivo uma via de todas as folhas devidamente assinadas, enviar mensalmente as informações ao SIGA, atualizar o cadastro dos profissionais da educação conforme novo plano de carreira e estatuto, informar mensalmente os atos de pessoal do SIGA, entre outros para o ano de 2022.

1. **Das Licitações**

A Controladoria registrou até o mês de junho de 2022 os Processos de Licitações homologados e publicadas no Diário oficial nas modalidades especificas.

Durante o processo de formalização os processos administrativos de compra de materiais e/ou serviços passaram pela Controladoria, onde analisou, verificou conformidade, recomendou ajustes no que coube cada um.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **PROCESSOS LICITATÓRIOS – COMPETÊNCIA: JUNHO 2022** | | |
| MODALIDADE | NÚMERO | OBJETO |
| DISPENSA | DP 019/2022 | Contratação de empresa especializada em medicina e segurança do trabalho, para prestação de serviços de avaliação quantitativa de agentes de riscos e ambientais em unidades de saúde do município. |
| DP 034/2022 | Locação de um imóvel, situado a rua Barão de Cotegipe, 273, Centro, com adequação para funcionamento do almoxarifado central e patrimônio da prefeitura municipal de Barreiras. |
| DP 039/2022 | Contratação de associação ou cooperativa especializada para prestação de serviço de coleta seletiva durante o período dos festejos juninos no São João de Barreiras 2022. |
| DP 040/2022 | Contratação de empresa especializada para o fornecimento de 01(uma) aeronave remotamente pilotada (DRONE) e 2(duas)Baterias extras, visando atender o Núcleo de Regularização de Imóveis no município de Barreiras. |
| INEXIGIBILIDADE | IN 043/2022 | Contratação de empresa especializada pra realização de Show com a Banda Canários do Reino, dia 22 de Junho no São João de Barreiras. |
| IN 047/2022 | Contratação de empresa especializada para realização de show com a banda Bel Lima, dia 23 de Junho no São João de Barreiras. |
| IN 053/2022 | Contratação de empresa especializada pra realização de show com a banda Aduilio Mendes, no dia 26 de Junho no São João de Barreiras. |
| IN 055/2022 | Contratação de empresa especializada para realização de Show com a banda AS Donas do Bar, no dia 26 de Junho no São João de Barreiras. |
| IN 056/2022 | Contratação de empresa especializada pra realização de Show com a Banda Israel e Rodolfo, no dia 24 de Junho no São João de Barreiras |
| IN 057/2022 | Contratação de empresa especializada para realização de Show com a banda Luiz Bento, no dia 25 de Junho no São João de Barreiras. |
| IN 061/2022 | Referente a prestação de serviços técnicos especializados na capacitação de serviços, através do Curso – Projeto Especialista Reconhecido para nova lei de licitação e contratos administrativos. |
| IN 066/2022 | Contratação de empresa especializada para realização de Show com a banda Trio Coração do Brasil, 29 de Junho no São João de Barreiras. |
| CARTA CONVITE | CC 013/2022 | Contratação de empresa especializada para criação e execução de festa Temática – Arraiá do Parque, no São João de Barreiras. |
| CC 014/2022 | Contratação de empresa especializada para o fornecimento de BANDEIROLAS para ornamentação no São João de Barreiras. |
| CC 016/2022 | Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de contratação de cantores locais com ritmo de forró para apresentação no São João de Barreiras. |
| CONCORRÊNCIA | CO 004/2022 | Contratação de empresa de engenharia para construção do Hospital Municipal Edsonnina Neves de Souza. |
| CONCURSO | CON 001/2022 | Concurso regional em arquitetura e urbanismo para elaboração de projetos de restauração e modernização de prédios, monumentos e espaços públicos. |
| CREDENCIAMENTO | CP 001/2022 | Credenciamento de pessoas jurídicas para prestação de serviços de arbitragem de jogos esportivos para as demais modalidades de campeonatos locais. |
| CP 003/2022 | Contratação de pessoas físicas e/ou jurídicas para apresentação de Quadrilhas Juninas no São João de Barreiras. |
| PREGÃO ELETRÔNICO | PE 009/2022 | Contratação de empresa especializada em serviços continuados de limpeza, conservação e apoio administrativo visando atender as necessidades deste município. |
| PE 017/2022 | Contratação de empresa especializada para aquisição de equipamento e material permanente para atender a nova sede do CEPROOESTE |
| PE 018/2022 | Contratação de empresa para aquisição de equipamento permanente (Arquivo de aço 7 gavetas para ficha 5x8) |
| PE 020/2022 | Registro de preços para aquisição de equipamentos de uso hospitalar (macas) para atender as unidades de saúde |
| PREGÃO PRESENCIAL | PP 013/2022 | Contratação de empresa especializada em locação, instalação e higienização de banheiros químicos móveis para atender as diversas secretarias do município |
| RDC | RDC 001/2022 | Contratação de empresa especializada para elaboração de projetos básicos, executivos de engenharia e execução de obras visando a implantação do projeto de mobilidade urbana. |

1. **OBRAS E REFORMAS**

Esta controladoria vem acompanhando as obras e reformas que venha ser realizadas neste município.

O Município ainda não tem um sistema de cadastramento de fornecedores de materiais, equipamentos e serviços destinados a obras.

Toda documentação referente às Obras realizadas neste Município está sendo analisada e vem acompanhada de: Projeto Básico, Processo Licitatório, Planilha com preços e quantitativos, Contrato com dotação orçamentária indicando por onde deve ocorrer a referida despesa e termos aditivos (quando é o caso), ordens de Serviços e Boletins de Medição. É efetuada uma conferência nas Faturas, Empenhos, Notas Fiscais e Recibos, relacionando-os às obras e reformas.

No mês em analise houve pagamentos referentes a obras e reformas no montante de **R$ 1.700.359,67 (Um milhão setecentos mil trezentos e cinquenta e nove reais e sessenta e sete centavos)** totalizando um montante acumulado no exercício em análise de **R$ 10.185.433,09 (Dez milhões cento e oitenta e cinco mil quatrocentos e trinta e três reais e nove centavos)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **OBRAS E REFORMAS – JUNHO 2022** | | | |
| **CREDOR** | **CONTRATO** | **OBJETO** | **VALOR PAGO R$** |
| MEGA WATTS CONSTRUÇÕES ELÉTRICAS | 112/2022 | construção de redes de distribuição de engenharia elétrica ( bifásica e trifásica), construção de redes de iluminação pública, obras serviços públicos e transportes (AVENIDA MANDACARU) | 387.137,24 |
| KGN CONSTRUTORA | 321/2019 | execução de Obras para Construção de 06 Módulos Sanitários Domiciliares na sede do Município (CR 1038708-24 CEF) | 52.365,62 |
| MRB ENGENHARIA EIRELLI | 033/2022 | construção de muros de fechamentos em cemitérios da zona rural, com fornecimento de materiais e mão de obras | 197.807,88 |
| MELO E BASTOS LTDA | 353/2020 | execução de obra na Praça da Juventude no Bairro Vila Regina III - Barreira Bahia. | 102.464,64 |
| DX CONSTRUTORA | 116/2021 | execução de serviços de pavimentação com asfalto CBUQ, pavimento com bloquetes sextavado e micro revestimentos asfáltico a frio, em todo perímetro urbano do Município de Barreiras | 622.015,40 |
| CONSTRUTORA JK LTDA | 173A/2021 | Construção da Casa de Lixo, Construção de Muros de Fechamento das UFS VAU DO TEIÚ (3ºBM) | 72.997,77 |
| KGN CONSTRUTORA | 074/2019 | construção de UNIDADES DE SAÚDE DA FAMÍLIA-USF´S: POVOADO VAU DO TEÚ ,BAIRRO MORADA DA LUA , POVOADO RIACHINHO | 265.571,12 |
| **VALOR TOTAL PAGO MÊS JUNHO/2022** | | | **1.700.359,67** |
| **VALOR TOTAL ACUMULADO** | | | **10.185.433,09** |

**Sugestões**

Senhor Prefeito essa Controladoria sugere que seja implantado um sistema de cadastramento de fornecedores de materiais, equipamentos e serviços destinados a obras.

1. **DOAÇÕES E SUBVENÇÕES, AUXÍLIOS E CONTRIBUIÇÕES**

***Art. 3º As entidades civis referidas no art. 1º desta Resolução que receberem recursos municipais, deles prestarão contas ao órgão ou entidade que os repassou, no prazo máximo de 30 (trinta) dias contados da aplicação de cada parcela recebida ou da totalidade dos recursos, na hipótese de o repasse ter sido feito em parcela única.***

***§ 1º O repasse de nova parcela dos recursos está condicionado à conferência e aceitação, pelo órgão ou entidade municipal, da prestação de contas da parcela anterior.***

O Município no mês em tela houve repasse no valor de **R$ 785.114,14** (**setecentos e oitenta e cinco mil cento e quatorze reais e quatorze centavos)** a título de subvenção ficam descritos assim como:

1. ASSOCIAÇÃO DOS PAIS E AMIGOS DOS EXEPCIONAIS – APAE – R$ 110.527,81
2. DIGNIVIDA – PROMOÇÃO DA VIDA HUMANA – R$ 247.903,20
3. FUND. CÁRITAS DE ASSIST. À.P.C – LAR DE EMMANUEL – R$ 210.062,26
4. LAR ESPERANÇA – R$ 15.772,59
5. LIGA DA ORDEM DOS BICHOS ÓRFÃOS – R$ 45.000,00
6. MOVIMENTO DE QUALIFICAÇÃO DO ESPECIAL INDEPENDENTE – MIQUEI – R$ 97.514,99
7. SOCIEDADE DE INSTRUÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL – SIAS – R$ 58.333,29.
8. **VEÍCULOS/FROTA E COMBUSTÍVEIS**

O consumo de combustível da frota é informado tempestivamente no Sistema Integrado de Auditoria e Gestão – SIGA do TCM/BA. O Município para controle possui talões de autorização de abastecimento e aquisição de peças e lubrificantes para manutenção dos veículos e é controlado por funcionário lotado na Controladoria Geral do Município.

Atualmente a frota de veículos do Município:

|  |  |
| --- | --- |
| **Frota de Veículos** | |
| **Tipo** | **Quantidade** |
| Veículos Convencionais Populares | 113 |
| Veículos Pick-ups e Utilitários | 155 |
| Maquinas e Equipamentos | 65 |
| **Total** | **333** |

No mês em análise houve com combustíveis o valor de **R$ 997.539,53 (Novecentos e Noventa e Sete Mil Quinhentos e Trinta e Nova Reais e Cinquenta e Três Centavos)** disposto da seguinte maneira:

|  |  |
| --- | --- |
| **Consumo de Combustíveis R$** | |
| **Tipo** | **Valor Pago** |
| Gasolina | 216.393,21 |
| Diesel | 870.100,00 |
| **Total** | **1.086.493,21** |

**Ações do Controle Interno**

Foi solicitada a implantação de um controle mais eficiente da frota e que se tome as providencias para adequar as normas determinadas pelo controle interno que são: Controle de gastos com combustível, peças, controle da quilometragem dos veículos; gastos com lubrificantes e manutenção da frota.

A maioria da frota dos veículos deste Município é nova. Os mesmo têm seus registros no Detran, e todos estão com seus IPVA´S atualizados.

O Município tem seus talões de autorização de abastecimento e aquisição de peças e lubrificantes para manutenção dos mesmos, e é controlado pela Secretaria de Administração.

O controle de frota é feito pela Secretaria Municipal de Administração Geral, a qual faz o controle de peças e combustível para que não haja desperdício.

**Sugestões**

Senhor Prefeito essa Controladoria sugere que seja feito o controle da frota através do sistema informatizado para que assim possamos ter um controle mais eficiente dos nossos veículos.

1. **DOS CREDITOS SUPLEMENTARES**
   1. **Decretos do Poder Executivo abrindo créditos adicionais suplementares**

Em junho de 2022, conforme Decreto do Poder Executivo apresentado, foi aberto crédito adicional suplementar por anulação de crédito, na forma abaixo discriminada.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Decreto Suplementação Crédito nº** | **Data** | **Valor R$** | **Valor (até o período) R$** |
| 004 | 03/01/2022 | 10.549.733,72 | 10.549.733,72 |
| 026 | 10/02/2022 | 134.600,00 | 10.684.333,72 |
| 035 | 28/02/2022 | 3.654.418,40 | 14.338.752,12 |
| 054 | 21/03/2022 | 2.461.000,00 | 16.799.752,12 |
| 063 | 31/03/2022 | 4.621.000,00 | 21.420.752,12 |
| 082 | 01/04/2022 | 18.611.917,26 | 40.032.669,38 |
| 101 | 20/05/2022 | 22.723.432,77 | 62.756.102,15 |
| 110 | 10/06/2022 | 34.200.000,00 | 96.956.102,15 |
| 119 | 22/06/2022 | 2.227.689,07 | 99.183.791,22 |

* 1. **Alterações do Quadro de Detalhamento de Despesa no mês:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Decreto Alteração de QDD nº** | **Data** | **Valor R$** | **Valor (até o período) R$** |
| 003 | 03/01/2022 | 3.290.558,13 | 3.290.558,13 |
| 025 | 10/02/2022 | 1.807.461,54 | 5.098.019,67 |
| 034 | 28/02/2022 | 3.591.324,21 | 8.689.343,88 |
| 053 | 21/03/2022 | 1.957.532,97 | 10.646.876,85 |
| 062 | 31/03/2022 | 1.036.220,90 | 11.683.097,75 |
| 083 | 20/04/2022 | 1.128.808,17 | 12.811.905,92 |
| 088 | 29/04/2022 | 2.758.010,64 | 15.569.916,56 |
| 091 | 02/05/2022 | 3.867.631,30 | 19.437.547,86 |
| 102 | 20/05/2022 | 799.220,75 | 20.236.768,61 |
| 107 | 01/06/2022 | 1.723.413,11 | 21.960.181,72 |
| 117 | 22/06/2022 | 34.745,92 | 21.994.927,64 |

1. **DA receita**

A arrecadação no mês de **junho de 2022** foi de **R$ 62.885.032,18 (sessenta e dois milhões oitocentos e oitenta e cinco mil trinta e dois reais e dezoito centavos)** - líquida, conforme balancete. Abaixo segue a tabela com a devida discriminação de toda receita arrecadada neste mês de junho de 2022.

**Comportamento da Receita Bruta**

|  |  |
| --- | --- |
| **Tipo da Receita** | **Valor** |
| Receita Tributária | 9.848.475,58 |
| Receitas de Contribuições | 402.754,72 |
| Receita Patrimonial | 1.082.587,10 |
| Transferências Correntes | 45.209.237,98 |
| Outras Receitas correntes | 102.693,48 |
| **Receita Corrente** | 56.645.748,86 |
| **Receita de Capital** | 11.284.139,39 |
| **TOTAL DA RECEITA BRUTA** | 67.929.888,25 |
| **( - ) Dedução para Formação do FUNDEB** | -5.044.856,07 |
| **TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA** | **62.885.032,18** |

1. **da despesa**

No mês em análise foi pago, a título de despesa orçamentária, um total de mês **R$ R$ 66.684.181,90 (sessenta e seis milhões seiscentos e oitenta e quatro mil cento e oitenta e um reais e noventa centavos),** sendo **R$ 65.103.748,77 (sessenta e cinco milhões cento e três mil setecentos e quarenta e oito reais e setenta e sete centavos)** pago pelo Executivo Municipal e **R$ 1.580.433,13 (um milhão quinhentos e oitenta mil quatrocentos e trinta e três reais e treze centavos)** pago pelo Legislativo Municipal. A planilha abaixo discrimina neste mês de **junho** as despesas realizadas por Entidades:

**Comportamento da Despesa Paga**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Órgão** | **Despesa Orçamentária** | **Despesa Extra Orçamentária** | **Restos a Pagar** |
| **Prefeitura - correntes** | 45.168.679,96 | 15.969.215,93 | **0,00** |
| **Despesas de Capital** | 21.515.501,94 |  |  |
|  | | | |
| **Total ...........** | 66.684.181,90 | 15.969.215,93 | **0,00** |

A despesa revela gastos no total até o mês **R$ 66.684.181,90 (sessenta e seis milhões seiscentos e oitenta e quatro mil centos e oitenta e um reais e noventa centavos)** assim discriminado:

**Comparativo das Despesas Pagas por Órgão/Unidades Orçamentárias**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Órgãos e/ou Unidades Orçamentárias** | | **No Mês** |
| 0101 | Câmara Municipal | 1.580.433,13 |
| 0302 | Gabinete do Prefeito | 434.352,57 |
| 030210 | Procon | 4.570,04 |
| 0303 | Gabinete do Vice Prefeito | 47.788,95 |
| 0304 | Procuradoria Jurídica | 323.670,23 |
| 0305 | Controladoria | 77.021,85 |
| 0306 | Secretaria de Administração | 693.601,44 |
| 030650 | Secretaria de Planejamento | 213.717,88 |
| 0307 | Secretaria da Fazenda | 1.209.260,93 |
| 0308 | Secretaria de Educação | 3.087.075,18 |
| 030850 | FUNDEB | 17.446.166,69 |
| 030909 | Secretaria de Saúde | 0,00 |
| 030950 | Fundo Municipal de Saúde | 13.436.007,38 |
| 0310 | Secretaria de Agricultura Tecnologia | 329.201,81 |
| 031050 | Secretaria de Industria e Comércio | 40.344,48 |
| 0311 | Secretaria de Infraestrutura e Obras | 16.847.406,26 |
| 0312 | Secretaria de Segurança Cidadã | 1.007.893,86 |
| 031250 | Secretaria de Trab. Promoção Social | 471.203,94 |
| 031251 | Fundo Municipal de Assistência Social | 506.100,70 |
| 031252 | Fundo da Criança e do Adolescente | 1.846,84 |
| 031414 | Secretaria de Meio Ambiente | 228.248,11 |
| 031450 | Fundo do Meio Ambiente | 12.507,74 |
| 03888 | Encargos Gerais do Município | 8.685.761,89 |
| **Total Geral** | | **66.684.181,90** |

1. **DOS EMPENHOS**

**Programa de análise dos processos de pagamento após a liquidação**

Com a edição da Resolução n.º 1.120 de 21/12/05 do TCM, que no seu Art. 11, XII, obriga a Controladoria a promover o acompanhamento e controle efetivo dos processos de pagamento.

No mês de **junho de 2022 foram 1219 (um mil duzentos e dezenove)** processos de pagamento orçamentário da Prefeitura e dos Fundos Municipais, em sua totalidade dos processos orçamentários, no entanto, foram ao todo 371 processos de pagamento entre orçamentário e extra orçamentário, onde a maioria passou pela análise da Controladoria.

1. **DIÁRIAS**

Foi contabilizado um montante de **R$ 69.950,00 (sessenta e nove mil novecentos e cinquenta reais)** em diárias no Poder Executivo no mês em referência.

1. **PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR**

No mês de **junho de 2022** foram pagos a título de restos a pagar o montante de **R$:** **588.494,89 (quinhentos e oitenta e oito mil quatrocentos e noventa e quatro reais e oitenta e nove centavos)**

1. **PAGAMENTOS PRECATÓRIOS FUNDEF/FUNDEB**

No mês de **junho de 2022** não houve pagamentos com recursos dos Precatórios Fundef/Fundeb.

1. **OBSERVÂNCIA AOS LIMITES CONSTITUCIONAIS**
   1. **Do cumprimento do art. 212 da Constituição Federal**

Determinado pela Constituição Federal, no artigo epigrafado, a aplicação anual, pelos municípios, de mínimo de 25% (vinte e cinco por cento) da receita de impostos, incluídas as transferências constitucionais, na manutenção e desenvolvimento do ensino.

Anexamos também o Demonstrativo de aplicação de 25% no ensino, onde se constata que os valores aplicados NÃO ESTÃO DE ACORDO com o exigido pela Constituição Federal. Até o mês houve uma aplicação de R$ 83.525.380,70, equivalente a **21,94%** havendo um **DÉFICIT** de **R$ 11.633.046,55** no exercício de 2022.

**Comentário sobre o índice EDUCAÇÃO:** O índice de educação do exercício de 2022 tem um déficit de R$ 11.633.046,55, ou seja, faltou ser gasto em educação até o mês o montante indicado. Verificando as contas bancarias do Fundeb e MDE ao final do mês, constatamos que ficou saldo de R$ 30.590.060,14, saldo suficiente para cobrir o déficit apontado no ano.

# Destacamos que o índice de 2021 não atingiu os 25%, com a aprovação da PEC 13 É PRECISO aplicar o déficit gerado em 2021 até o final de 2023.

CONSIDERANDO QUE O INDICE DE 2021 FICOU COM DEFICIT DE APLICAÇÃO DE R$

# 17.877.518,06, somado ao déficit de aplicação de 2022 de R$ 11.633,046,55, temos um déficit geral 2021/2022 no valor de R$ 29.510.564,61, sendo o saldo em conta bancária FUNDEB/MDE em 30/06/2022 suficiente para cobrir o déficit de aplicação.

Recomendamos planejamento para que o déficit (relativo a 2021) seja equacionado dentro do prazo limite que é 2023 conforme se verifica no texto da PEC 13. Em relação a 2022, é preciso deixar claro que a PEC NÃO ABRANGE O EXERCICIO DE 2022, logo, é indispensável cumprir o mínimo de 25% para o exercício.

* 1. **Da aplicação no FUNDEB**

Instituído a partir da Lei Federal nº 14.113/20 com o objeto de qualificar o respectivo nível de ensino, o Fundo Nacional de Educação Básica – FUNDEB deve ter 70% (setenta por cento) dos respectivos recursos aplicados na remuneração de profissionais do Ensino Fundamental e do Ensino Infantil.

O Município de Barreiras recebeu em 2022 de Recursos do FUNDEB (somado os rendimentos da aplicação financeiro do FUNDEB) o valor de **R$** 74.263.213,65, deste valor, estabelece o Artigo 26. º da Lei nº 14.113/20, que deve ser aplicado no Mínimo 70% com pagamentos de pessoal no exercício do magistério. Examinando as folhas de pagamento do exercício, verificamos que foi aplicada na remuneração de pessoal no exercício de magistério e encargos sociais a importância de **R$** 57.886.544,04, correspondente a **77,95%**, ocorrendo aí um **SUPERAVIT** de aplicação no valor de R$ 5.902.294,49 até o mês de junho.

**Comentário sobre os índices FUNDEB:** O índice do FUNDEB até junho está ACIMA DO MINIMO, que passou a ser de 70%. O índice já está acima dos 70%, e considerando as provisões de 13º salário e 1/3 de férias o referido irá se aproximar dos 80%, não havendo preocupação em relação a esse índice, naturalmente será atingido.

A conta bancária do Fundeb encerrou o mês de junho com saldo de R$ 16.344.925,17, saldo suficiente para custear as provisões.

Se isolarmos apenas o mês de junho/2022, teremos uma receita FUNDEB de R$ 12.390.885,29, onde 70% representam R$ 8.673.619,70, e efetivamente foi pago em junho um total de R$ 14.339.950,22, resultando no índice ISOLADO de JUNHO de 115,73%. Esse índice decorre do pagamento de 50% do 13º salário.

**Do cumprimento da EC 29 do art. 77º da Constituição Federal**

Promulgada em 13/09/2000, a Emenda Constitucional 29 acrescentou o art. 77º ao Ato das Disposições Constitucionais Transitórias. O respectivo inciso III instituiu a obrigatoriedade da aplicação, pelos municípios, do percentual de 15% (quinze por cento) dos recursos enumerados nos artigos 156,158 e 159 da CRFB em ações e serviços públicos de saúde.

Quanto ao índice da Saúde, o percentual de aplicação até junho foi de **18,84%,** estando de acordo com a Emenda Constitucional nº 29, que exige a aplicação mínima de 15%, havendo um **SUPERAVIT** de aplicação no valor de R$ 8.080.908,14.

**Comentário sobre o índice da saúde:**  O índice de saúde está acima do mínimo de 15%, e considerando o histórico da aplicação na saúde a tendência é de crescimento do superávit, não havendo preocupação em atingir o mínimo.

* 1. **COMPLEMENTO FUNDEB - VAAT**

Barreiras recebeu até junho de 2022 o valor de R$ 5.609.191,38 de receita do VAAT (novo complemento Fundeb), a nova lei do Fundeb define que no mínimo 15% desse recurso deve ser gasto com investimentos (R$ 841.378,71), e no mínimo 50% desse recurso deve ser gasto com ensino infantil (R$ 2.804.595,69).

Verificamos que os investimentos em 2022 somam R$ 121.065,17 (CONSTRUÇÃO, AMPLICAÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES OU AQUISIÇÃO DE BENS) com isso temos um déficit do VAAT de R$ 720.313,54. RESSALTAMOS QUE O RECURSO É MENSAL, e

Considerando que a estimativa da Receita do VAAT divulgada pelo Governo para Barreiras de R$ 12.202.986,75, os 15% a ser investido no ano representam R$ 1.830.448,02 a ser gasto com INVESTIMENTOS NA EDUCAÇÃO.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **VAAT MINIMO 15% INVESTIMENTO** | | | |
| **MESES** | **RECEITA VAAT** | **INVESTIMENTO** | **% APLICADO** |
| JANEIRO | 992.719,49 |  |  |
| FEVEREIRO | 676.616,98 | 121.065,17 | 17,89% |
| MARÇO | 738.127,62 | 0 | 0,00% |
| ABRIL | 1.373.533,97 | 0 |  |
| MAIO | 884.092,59 | 0 | 0,00 |
| JUNHO | 944.100,73 | 0 | 0,00 |
| TOTAL | 5.609.191,38 | 121.065,17 | 2,16% |
| MINIMO 15% | 841.378,71 |
| VALOR APLICADO | 121.065,17 |
| DEFICIT VAAT EM INVESTIMENTO | -720.313,54 |

No tocante ao percentual com ensino infantil, foi gasto até junho com recursos do Fundeb R$ 9.841.896,27, o que representa 175,46% sobre o recurso, o mínimo é 50%, não havendo assim qualquer preocupação com esse dispositivo da lei, só o gasto normal com folha do ensino infantil já cobre o mínimo exigido do gasto.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **VAAT MINIMO 50% ENSINO INFANTIL** | | | |
| **MESES** | **RECEITA VAAT** | **ENSINO INFANTIL** | **% APLICADO** |
| JANEIRO | 992.719,49 | 1.018.338,93 | 103% |
| FEVEREIRO | 676.616,98 | 1.300.545,40 | 192% |
| MARÇO | 738.127,62 | 1.353.569,35 | 183% |
| ABRIL | 1.373.533,97 | 1.863.538,59 | 135,67% |
| MAIO | 884.092,59 | 2.148.191,41 | 242,98% |
| JUNHO | 944.100,73 | 2.157.712,59 |  |
| TOTAL | 5.609.191,38 | 9.841.896,27 | 175,46% |
| MINIMO 50% | 2.804.595,69 |  |  |
| **VALOR APLICADO** | 9.841.896,27 |  |  |
| **SUPERÁTIT VAAT EM ENSINO INFANTIL** | **7.037.300,58** |  |  |

* 1. **DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL**
     1. **Do Pessoal – limites legais**

A Lei Complementar nº101/00, ao estabelecer mecanismos de acompanhamento da gestão fiscal, instituiu, nos artigos 18 a 20, definições e limites específicos para as despesas de pessoal. Os artigos 21 a 23 disciplinam a forma de efetivação dos controles pertinentes. A omissão na execução de medidas para a redução de eventuais excessos impõe a aplicação de multa equivalente a 30% (trinta por cento) dos vencimentos anuais do Gestor, consoante prescrito no artigo 5º da Lei Federal nº 10.028/00, além de penalidades institucionais estabelecidas.

**Até o mês de junho de 2022, o Município aplicou o percentual de 39,14%**

|  |  |
| --- | --- |
| **CÁLCULOS DOS GASTOS ATÉ 54% COM PESSOAL (LTF) ART 20** | |
|  | |
| **Limite maximo para aplicação** | **54%** |
| Receita corrente | 352.116.351,24 |
| Redutor FUNDEB | -31.695.823,36 |
| Receita corrente liquida | 320.420.527,88 |
| Limite máximo de despesas com pessoal | 173.027.085,06 |
| Limite prudencial 95% | 164.375.730,80 |
| Limite para alerta 90% | 147.938.157,72 |
| **Receita acumulada (ultimos 12 meses)** |  |
| Receita Corrente | 691.207.250,88 |
| Dedução FUNDEB | -59.363.559,35 |
| Receita Corrente Liquida 631.843.691,53 | |
| **Despesa acumulada (2022)** |  |
| Despesa com pessoal liquidada 139.113.851,75 | |
| Despesa com pessoa liquidada (Camara) 6.581.017,81 | |
| Sentenças Judiciais 42.559,79 | |
| Despesa de Exercicios Anteriores (DEA) 7.430,29 | |
| (-) Despesa com pessoal Instrução 03 TCM -17.530.006,49 | |
| **TOTAL LIQUIDO (Folha + Encargos) 114.952.837,37** | |
| Despesa com Terceirizados 17.723.893,29 | |
| (-) Terceirizados Instrução 03 TCM -7.261.125,18 | |
| **TOTAL GERAL PESSOAL ( Folha + Terceirizados ) 125.415.605,48** | |

**Comentário sobre o índice de aplicação com pessoal:** Informamos que o percentual de gastos com pessoal do executivo considerando recursos aplicados nos últimos 12 meses (JULHO/2021 a junho/2022) conforme apuração prevista na LRF, e considerando o abatimento da Instrução TCM nº 03/2018 aplicada pelo TCM-BA, foi de 41,05**%**, sobre a receita corrente liquida, com uma despesa de pessoal liquidada no total de R$ 259.361.673,04. Considerando só o exercício de 2022, o índice de pessoal é de 39,14% da RCL.

1. **DUODÉCIMO**

O repasse deverá ser realizado até o dia 20 de cada mês, nos termos do Art. 168 da Constituição Federal. A Presidência deverá aprovar o quadro de quotas através de Decreto Legislativo, conforme disposto nos Arts. 47 e 48 da Lei Federal nº 4.320/64, combinados com Art. 8º da Lei Complementar nº 101, de 04 de Maio de 2000.

Estabelecido o instrumento legal de programação de repasse, passamos a análise dos cálculos para os repasses ao Poder Legislativo. Em municípios com população até 100.000 habitantes não ultrapassarão a 8% (*oito por cento*) do somatório da Receita Tributária e Transferências Constitucionais previstas no § 5º do Art. 153 e Arts. 158 e 159 da Constituição Federal. O Legislador deixou claro no Caput do Art. 29-A da Carta Magna, que a base de cálculo é o somatório da Receita Tributária, que são receitas derivadas dos Impostos, Taxas e Contribuição de Melhoria.

Informamos que no mês em tela, esta comuna repassou a quantia de **R$ 1.884.735,98 (um milhão oitocentos e oitenta e quatro mil setecentos e trinta e cinco reais e noventa e oito centavos), na proporção do Orçamento 2022.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **REPASSE DUODÉCIMO** | | |
| **Mês referência** | **Valor Repassado no Mês** | **Valor Total Repassado** |
| **Janeiro** | **1.405.416,67** | **1.405.416,67** |
| **Fevereiro** | **1.435.525,42** | **2.840.942,09** |
| **Março** | **1.884.735,98** | **4.725.678,07** |
| **Abril** | **1.884.735,98** | **6.610.414,05** |
| **Maio** | **1.884.735,98** | **8.495.150,03** |
| **Junho** | **1.884.735,98** | **10.379.886,01** |

**Comentário sobre o repasse duodécimo:** O limite MÁXIMO de repasse de duodécimo para o exercício de 2022 é de R$ 22.616.831,76, representando uma parcela mensal de R$ 1.884.735,98. Até o mês de junho foi repassado R$ 10.379.572,63, representando 45,89% do limite máximo anual, atendendo a CF.

O limite MINIMO de repasse de duodécimo para o exercício de 2022 é de R$ 17.226.305,04 (valor do orçamento do Legislativo). Até o mês de junho foi repassado R$ 10.379.886,01, representando 60,26% do limite mínimo anual de repasse, atendendo a CF.

1. **SUBSÍDIOS**

No mês em tela foram pagos o montante de R**$ 109.048,00 (cento e nove mil quarenta e oito reais)** a título de subsídios aos agentes políticos, conforme relação:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Nome** | **Cargo** | **Valor** |
| João Barbosa de Souza Sobrinho | Prefeito | 14.000,00 |
| Maritânia Gonçalves de Almeida | Secretária de Ação Social | 8.804,80 |
| Gislaine Cesar de Carvalho S. Barboza | Secretária Mun. de Administração | 8.804,80 |
| Demósthenes da Silva Nunes Junior | Secretário Mun. de Meio Ambiente | 8.804,80 |
| João Araújo de Sá Teles | Secretário Mun. Infra Estrutura | 8.804,80 |
| Álvaro Sampaio Junior | Secretário Municipal de Segurança Cidadã | 8.804,80 |
| José Marques Batista Castro | Sec. Mun. Des. Agrário e Abastecimento | 8.804,80 |
| Melchisedec Alves das Neves | Secretária Municipal de Saúde | 8.804,80 |
| Celso Lessa | Secretário Municipal de Fazenda | 8.804,80 |
| Emerson Erbete Cardoso Macedo | Vice – Prefeito | 7.000,00 |
| Gabriela Galdina Santana Nogueira | Secretaria Municipal de Educação | 8.804,80 |
| Roberto de Carvalho e Silva | Secretário Municipal de Industria e Comercio | 8.840,80 |
| **Total** | | **109.048,00** |

1. **CONCLUSÃO**

Informamos que esta Controladoria vem solicitando algumas providências no sentido de melhorar ainda mais a administração pública. Dentre várias podemos citar a solicitação de organização do almoxarifado para medicamentos, controle de gastos com Energia e Telecomunicação, orientação de como e onde empregar os recursos, etc.

A análise dos documentos contábeis é feita por amostragem e as falhas e irregularidades apontadas na documentação contábil são remetidas ao próprio setor e ao secretário da fazenda, o qual tomou providências e deu fim em quase todas as irregularidades.

Para prevenir a ocorrência de novas falhas e irregularidades pela inobservância das orientações de Controle Interno nas áreas auditadas, esta controladoria está promovendo reuniões com os servidores das diversas áreas para discutir e ajustar os procedimentos objetivando a normatização, tirando dúvidas no dia-a-dia principalmente no setor contábil, que é o setor de maior observância, e fazendo o possível para conscientizar todos os servidores da importância desta poderosa ferramenta no cumprimento dos princípios que regem a administração pública.

São estas, Senhor Prefeito, as observações que julgamos necessárias ao seu conhecimento sobre o resultado do trabalho da Controladoria realizada para verificação do cumprimento das regras de controle sobre os atos praticados pela administração no mês de **junho de 2022** nas áreas selecionadas no mês em exame.

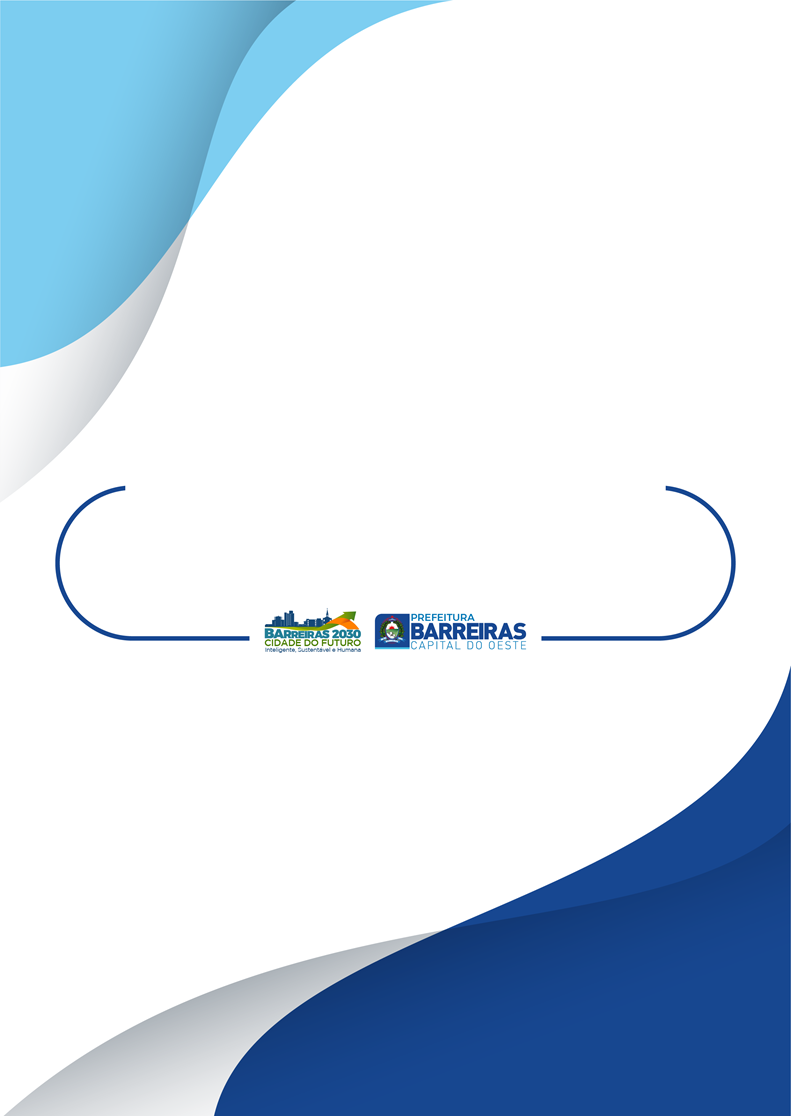
Ao finalizar este relatório, esperamos ter atendido minimamente ao que dispõe o Art. 17 da Resolução n. 1.120/05 do TCM/BA, cientes de que este trabalho requer evolução frequente, de modo a garantir a transparência e controle da Gestão Pública, razão maior da existência dos Controles Internos e Externos.

Barreiras-Bahia, 14 de julho de 2022.

**Aldir Joel Resmini**

**Controlador Geral do Município**

|  |
| --- |
| Atesto para todos os fins, que tomei conhecimento das conclusões do Relatório do Controle Interno emitido pelo Controlador Geral do Município sobre a Prestação de Contas do mês de **junho de 2022**, tal como dispõe o art. 21 da Res. 1.120/05, e determino a Controladoria Geral do Município que notifique os servidores responsáveis e adote as providências necessárias para corrigir e prevenir a ocorrência de novas falhas e irregularidades.  Barreiras - Ba, 21 de julho de 2022    **João Barbosa de Souza Sobrinho**  **Prefeito Municipal** |

****

**NOTIFICAÇÕES**

**MENSAIS**

**CHECKLIST DE ANÁLI0SE DE PROCESSOS LICITATÓRIOS:**

**O parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 1430/2022**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal de Educação, Cultura, Esporte e Lazer**

**Modalidade: Credenciamento**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| Credenciamento para as Quadrilhas Juninas do Município de Barreiras-BA Edição 2022 com o objetivo de contratação para as apresentações culturais, no âmbito municipal. |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | Processo contraditório sem definição de modalidade; |
| 02 | Rever o período das apresentações se de Junho de 2022 a Maio de 2023 ou de Junho de 2022 a Dezembro de 2022; |
| 03 | Solicitamos esclarecimentos de como se chegou ao valor de R$ 27.515,00 definido para cada Quadrilha; |
| 04 | Rever se o valor será como PRÉMIO, CACHÊ ou AUXÍLIO FINANCEIRO; |
| 05 | Caso for Premiação: Quais serão os critérios de julgamento e nomeação da comissão julgadora |
| 06 | Rever na Dotação Orçamentária se o elemento de despesa está de acordo com o pretendido pela Secretaria de Educação; |
| 07 | Rever se as quadrilhas se apresentarão no município ou no âmbito regional, estadual e nacional; |
| 08 | Corrigir o Termo de Referência adequando a modalidade definida pela Secretaria Municipal de Educação; |
| 09 | Solicitamos as assinaturas nos documentos do Processo; |
| 10 | Organizar a numeração dos itens do Termo de Referência; |
| 11 | Adequar todos os documentos do processo a mesma modalidade que for definida no Termo de Referência; |
| 12 | Corrigir a minuta do Edital; |
| 13 | Solicitamos manifestação da Comissão de Licitação; |

**O parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 1517/2022**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal de Educação, Cultura, Esporte e Lazer**

**Modalidade: Chamada Pública**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS DA AGRICULTURA FAMILIAR |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | Ajustar no termo de referência a quantidade de unidades administrativas, pois no anexo I constam 79 unidades e no termo de referência constam 78 |
| 02 | Esclarecer no termo de referência o valor do chamamento público, pois é obrigatório para a agricultura familiar aplicar no mínimo 30% do valor repassado do fundo, logo é necessário esclarecer o valor obrigatório a ser aplicado |
| 03 | Ajustar no termo de referência no capitulo 4, as condições de entrega, pois é descrito um cronograma e um mapeamento semanal, adicionar em anexo um modelo de cada para análise e controle |
| 04 | No capítulo 7 do termo de referência esclarecer ou ajustar o valor do limite individual de venda do agricultor familiar, pois no manual de aquisição do pnae o limite é 20.000 e no processo consta 40.000 |

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 1807/2022**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal de Educação, Cultura, Esporte e Lazer**

**Modalidade: Inexigibilidade**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| Contratação de Empresa do ramo de Promoção e Produção de Eventos, visando a realização de show com o artista de renome, ADUILIO MENDES, no dia 26 de junho de 2022, nas comemorações dos festejos juninos “Arraiá no Parque”, a realizar-se no Parque de Exposições Eng. Geraldo Rocha neste Município de Barreiras – Bahia. |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | Anexar mais contratos ou Notas Fiscais, conforme Orientação Técnica Nº 02 da Rede de Controle de Gestão Pública, sendo elementos documentais com o objetivo de demonstrar e justificar o valor apresentado na proposta comercial de forma a minimizar o risco de sobrepreço na contratação, como também possibilitar o controle nas contratações; |

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 1342/2022**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal de Saúde**

**Modalidade: Termo Aditivo**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| Locação de imóvel localizado na Rua Afonso Soares, Nº 136, Loteamento Vila Rica, QD. 13, LT. 10,12 e 14, Barreiras – BA, onde funciona o CAPS AD II – Centro de Atenção Psicossocial Álcool e Drogas. |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | Organizar o processo em ordem cronológica, colocando a data de abertura antes dos documentos; |
| 02 | Corrigir o Ofício 73/2022; |
| 03 | Corrigir a solicitação de Renovação Contratual; |
| 04 | Corrigir a justificativa; |
| 05 | Solicitamos apreciação jurídica sobre o limite de prorrogação estabelecido em Lei; |
| 06 | Corrigir o Pedido de Dotação Orçamentária; |

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 2267/2021**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal de Saúde**

**Modalidade: Inexigibilidade**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| Credenciamento de pessoas jurídicas para prestação de serviços na especialidade de Odontologia. |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | Solicitamos manifestação da Comissão de Licitação e da Comissão especial de credenciamento; |

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 2238/2022**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal de Saúde**

**Modalidade: Inexigibilidade**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| Credenciamento de pessoas jurídicas, prestadoras de serviços médicos. |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | Solicitamos manifestação da Comissão de Licitação e da Comissão especial de credenciamento; |

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 1457/2022**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal de Saúde**

**Modalidade: Termo Aditivo**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| Aquisição parcelada de medicamentos hospitalares visando o abastecimento das Unidades de Atenção Básica e Unidades Hospitalares, no âmbito da Secretaria Municipal de Saúde do município de Barreiras-BA. |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | Notas Fiscais apresentadas pela empresa para comprovação dos custos anteriores são de agosto e novembro de 2020. Portanto muito anteriores ao certame (agosto de 2021) e à assinatura do contrato (dezembro 2021); |
| 02 | Pesquisa de preços anexada ao processo apurou valores de mercado bem inferiores ao Proposto/CMED; |

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 1032/2022**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal de Saúde**

**Modalidade: Termo Aditivo**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| Aquisição parcelada de medicamentos hospitalares, visando o abastecimento das unidades de atenção básica e unidades hospitalares no âmbito da Secretaria Municipal de Saúde do município de Barreiras – BA. |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | Refazer os cálculos do reequilíbrio do item do lote 46- CIPROFLOXACINO considerando o saldo de itens. Alterar os demais documentos considerando o novo valor do reequilíbrio; |
| 02 | Alterar na planilha comparativa das cotações de preços o valor do reequilíbrio dos itens: CIPROFLOXACINO (R$ 25,60), Glicerina 12% (R$ 9,37); |
| 03 | Verificar a compatibilidade da validade das certidões de regularidade fiscal e trabalhista com a data do aditivo. |

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 1185/2022**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal de Administração**

**Modalidade: Termo Aditivo**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| Aquisição de impressora multifuncional tanque de tinta preto/color 220/110 V, requisitado pela Secretaria Municipal de Administração e Planejamento. |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | Solicitamos que anexe a Certidão Estadual com a data atualizada; |
| 02 | Atualizar o ofício de encaminhamento do processo. |

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 1631/2022**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal de Administração**

**Modalidade: Termo Aditivo**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| Contratação de empresa especializada para fornecimento de mão de obras para realização de serviços continuados de limpeza, conservação, higienização, incluindo apenas mão de obra e os equipamentos de proteção individual. |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | Anexar contracheques assinados (Vias originais) dos funcionários do mês de Abril e Maio de 2022 comprovando o pagamento do dissídio coletivo 2022/2023, válido a partir do dia 01/04/2022 |
| 02 | Comprovar (com documentos originais) nos meses de Janeiro, Fevereiro e Março de 2022, o pagamento dos salários de acordo com o dissídio coletivo 2021/2022 válido a partir do dia 01/04/2021, pois os anexos atuais comprovam apenas o pagamento do salário mínimo e é cobrado o valor do dissídio e a informação é conflitante. |

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 1630/2022**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal de Administração**

**Modalidade: Termo Aditivo**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| Contratação de empresa especializada para fornecimento de mão de obras para realização de serviços Controle Desarmado e Acesso incluindo apenas mão de obra e os equipamentos de proteção individual. |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | Anexar contracheques assinados (Vias originais) dos funcionários do mês de Abril e Maio de 2022 comprovando o pagamento do dissídio coletivo 2022/2023, válido a partir do dia 01/04/2022 |
| 02 | Comprovar (com documentos originais) nos meses de Janeiro, Fevereiro e Março de 2022, o pagamento dos salários de acordo com o dissídio coletivo 2021/2022 válido a partir do dia 01/04/2021, pois os anexos atuais comprovam apenas o pagamento do salário mínimo e é cobrado o valor do dissídio e a informação é conflitante. |

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 1952/2022**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal de Saúde**

**Modalidade: Termo Aditivo**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| Prestação de serviços de saúde Hospitalar na especialidade de ATENDIMENTO CLÍNICO GERAL E UROLOGIA, aos usuários do Sistema Único de Saúde. |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | Corrigir o número do contrato na capa de abertura do processo; |
| 02 | Corrigir a justificativa técnica; |
| 03 | Corrigir o pedido de dotação Orçamentária; |
| 04 | Corrigir a Disponibilidade Orçamentária; |
| 05 | Corrigir a Disponibilidade Financeira; |
| 06 | Corrigir a minuta, onde consta locatário; |
| 07 | Corrigir o termo aditivo onde consta locatário; |
| 08 | Rever o nome correto da empresa. |

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 1768/2022**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal de Saúde**

**Modalidade: Termo Aditivo**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| Prestação de serviços de saúde ambulatorial na especialidade de ANATOMOPATOLOGISTA, aos usuários do Sistema Único de Saúde. |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | Corrigir a justificativa; |
| 02 | Corrigir o pedido de dotação Orçamentária; |
| 03 | Corrigir a Disponibilidade Orçamentária; |
| 04 | Corrigir a data de solicitação do parecer jurídico; |
| 05 | Corrigir a minuta, onde consta locatário; |

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 2030/2022**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal de Administração**

**Modalidade: Pregão Presencial**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| Contratação de instituição financeira para prestação de serviços de : A) Processamento dos pagamentos originados da folha de salários dos servidores ativos efetivos, contratados, comissionados, eletrivos e pensionistas dos órgãos da administração direta do poder executivo do município, em caráter de exclusividade; B) Concessão de crédito consignado aos servidores. |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | Anexar estudo de viabilidade econômico financeira – Venda ativos da Folha de Pagamento. |

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 1709/2022**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal de Saúde**

**Modalidade: Termo Aditivo**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| Prestação de serviços de saúde Hospitalar na especialidade de OFTALMOLOGIA, aos usuários do Sistema Único de Saúde. |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | Corrigir a especialidade na capa do processo; |
| 02 | Corrigir a justificativa técnica; |
| 03 | Corrigir o termo de anuência; |
| 04 | Corrigir a Disponibilidade Orçamentária; |
| 05 | Corrigir a Disponibilidade Financeira; |
| 06 | Corrigir a minuta, onde consta locatário; |
| 07 | Corrigir o termo aditivo onde consta locatário; |
| 08 | Rever o nome do sócio proprietário. |

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 1890/2022**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal de Saúde**

**Modalidade: Termo Aditivo**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| Prestação de serviços de saúde ambulatorial na especialidade de OTORRINO/FONOAUDIOLOGIA E CARDIOLOGIA, aos usuários do Sistema Único de Saúde. |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | Corrigir o pedido de dotação orçamentária; |
| 02 | Corrigir a disponibilidade financeira; |

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 1926/2022**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal de Saúde**

**Modalidade: Termo Aditivo**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| Prestação de serviços de saúde ambulatorial na especialidade de OTORRINOLARINGOLOGIA E FONOAUDIOLOGIA, aos usuários do Sistema Único de Saúde. |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | Quem definiu se vai prorrogar ou renovar o contrato? |
| 02 | O valor para renovação fica menor que o valor de saldo de contrato; |
| 03 | Corrigir a justificativa técnica; |
| 04 | Rever se vai renovar ou prorrogar com saldo. |

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 1787/2022**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal da Fazenda**

**Modalidade: Pregão Presencial**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| Contratação de prestação de serviços de consultoria e assessoria visando: emissão de laudos e pareceres técnicos sobre grandezas elétricas (consumo, energia, potência, dentre outros) e sobre quadro de iluminação pública (QIP) visando a repetição de indébitos decorrentes de cobranças indevidas (a maior) nas contas de energia elétrica de titularidade do município; Anulação e/ou redução de valores referentes a cobranças realizados por meio de Termo de Ocorrência e Inspeção (TOI); junto ao Município de Barreiras – BA. |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | Ausência de indicação do fiscal do contrato; |
| 02 | Esclarecer de que forma se dará o acompanhamento da anulação ou redução de valores (créditos); |
| 03 | Esclarecer se o pagamento dos honorários à contratada ocorrerá somente após o **efetiva redução e/ou anulação de débitos** junto à concessionária de energia ou após a **emissão do parecer técnico**. |

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 1516/2022**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal de Cultura, Esporte e Lazer**

**Modalidade: Pregão Eletrônico**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| Aquisição de gêneros alimentícios para a merenda escolar |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | Alterar tabela do termo aditivo pois o valor utilizado foi o valor original do contrato sem levar em conta o 1º termo aditivo cujo foi um reequilíbrio no qual alterou os preços iniciais |
| 02 | Nessa mesma tabela, alterar o valor da soma dos itens, pois na coluna banco de preços a soma escrita é 164,93, porém ao refazer a soma totalizou o valor de 164,85 |

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 1914/2022**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal de Educação, Cultura, Esporte e Lazer**

**Modalidade: Inexigibilidade**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| Contratação do Escritório Central de Arrecadação de Direitos Autorais – ECAD, considerando a natureza da entidade de gestora dos direitos autorais em virtude da promoção dos eventos “Aniversário da Cidade – 131 anos” e “FLIB – Festa Literária de Barreiras 2022”. |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | O boleto vai continuar com esse vencimento 10/06? |
| 02 | Já houve o pagamento do primeiro boleto? |
| 03 | Corrigir a Disponibilidade Financeira; |
| 04 | Corrigir o oficio para o Controle; |
| 05 | Corrigir a solicitação de parecer jurídico; |
| 06 | Anexar o parecer jurídico; |
| 07 | Anexar a Certidão Federal. |

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 2238/2021**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal de Saúde**

**Modalidade: Inexigibilidade**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| Credenciamento de pessoas jurídicas, prestadoras de serviços médicos. |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | Solicitamos esclarecimentos de qual é o documento pendente de apresentação pela empresa Iunes & Gobbi Serviços Médicos Ltda, a Declaração de Responsabilidade da empresa; |
| 02 | Na Ata de Análise da Comissão Especial de Credenciamento a empresa MED MACIEL S/S LTDA apresentou os documentos de habilitação de acordo com o exigido no Edital, não consta o nome da empresa no Despacho de Adjudicação. |

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 1737/2022**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal de Infraestrutura**

**Modalidade: Concorrência Pública**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| Contratação de empresa de engenharia para a requalificação e modernização do Palácio das Artes e Praça Castro Alves conforme condições, quantidades e exigências estabelecidas neste projeto e seus anexos. |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | Confirmar se o julgamento das propostas é o de menor preço global (itens 2.3 e 7.3 do Termo de Referência); |
| 02 | Confirmar se na qualificação técnica não será permitido a soma dos atestados por item (item 5.1.7 do Termo de Referência); |

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 2033/2022**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal de Saúde**

**Modalidade: Termo Aditivo**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| Contratação de empresa para prestação de serviços de engenharia e arquitetura para serviços técnicos especializados, ensaios de laboratório e campo, sondagens geotécnicas e elaboração de projetos e plotagens para atender à necessidade da prefeitura Municipal de Barreiras-BA. |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | Anexar o Termo de Convênio da Lobo; |
| 02 | Solicitamos esclarecimentos sobre a Saúde executar projeto de reforma da Sede da Lobo se a mesma não assumiu o pagamento do Convênio com a Lobo; |
| 03 | No Controle de saldo consta que o fiscal do contrato é Antônio Vítor Araújo e na justificativa técnica quem assina como fiscal é Thaís Coelho; |
| 04 | Corrigir a data na solicitação de termo Aditivo; |

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 2195/2022**

**SECRETARIA: Procuradoria Geral**

**Modalidade: Inexigibilidade**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| Contratação de empresa especializada no fornecimento de um software on-line de processamento de imagens de drones, com infraestrutura em nuvem, para geração de produtos cartográficos e georreferenciados, caracterizado como serviço de processamento de imagens e aerofotogrametria. |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | O processo passou pelo Setor de Licitação? |
| 02 | Solicitamos o número da Inexigibilidade; |
| 03 | Solicitamos manifestação do Setor de Licitação; |
| 04 | Verificar a fundamentação Jurídica, no Termo de Referência e em outros documentos do processo fundamenta no artigo 25, I e o parecer jurídico no artigo 25 caput; |
| 05 | Anexar a Disponibilidade Financeira; |
| 06 | Termo de Referência sem citar o fiscal; |
| 07 | A empresa irá disponibilizar quantas assinaturas? |
| 08 | O Termo de Referência cita o valor da contratação e está datado de 13 de Junho, mas a proposta apresentada pela empresa contendo esse valor está com data posterior; |
| 09 | Nota fiscal apresentada para comprovar o valor mostra que a contratação da empresa se deu por Pregão Eletrônico; |
| 10 | O pagamento será em parcelas ou total? |
| 11 | Certidão de FGTS vencida; |
| 12 | Anexar o contrato social e documentos dos sócios; |

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 1701/2022**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal de Saúde**

**Modalidade: Termo Aditivo**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| Prestação de serviços de assistência à saúde, especialmente terapia renal substitutiva ambulatorial para portadores de doença renal crônica, realizada por serviços de nefrologia para atender à demanda referenciada à Secretaria Municipal de Saúde de Barreiras-Ba, aos Usuários do Sistema Único de Saúde, de forma complementar aos serviços públicos do Contratante, conforme Resolução Municipal nº 005 de 28 de setembro de 2018 e planilha de compras e serviços de Saúde SUS, editada pelo Ministério da Saúde. |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | Alterar a data de solicitação de Renovação de prazo datada em 06 de maio de 2022, em razão de ser anterior a data de abertura do presente processo; |
| 02 | Anexar controle de saldo**;** |
| 03 | Corrigir na Justificativa o período do 3º Termo Aditivo, e informar abaixo o 4º e 5º Termos Aditivos; |
| 04 | Corrigir os pontos marcados no Termo de Anuência (CPF e nº do endereço). |

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 1509/2022**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal de Educação, Cultura, Esporte e Lazer**

**Modalidade: Carta Convite nº010/2022**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| Contratação de empresa especializada na realização de Show Pirotécnico, para comemoração do aniversário da cidade, a 00:00h do dia 26 de maio de 2022, na Praça Landufo Alves e abertura do show principal, de cada noite, do Arraiá do Parque, que acontecerá entre os dias 22 a 26 de junho de 2022, no Parque Engenheiro Geraldo Rocha, na cidade de Barreiras, Estado da Bahia. |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | Corrigir o CEP da empresa Premier na Ata de Licitação; |
| 02 | Solicitamos assinatura no Anexo E e anexo D da empresa Fogos Titanium; |
| 03 | Recomendamos que as empresas apresentem o documento de vistoria do Corpo de Bombeiros; |
| 04 | Solicitamos as assinaturas nos documentos da fase interna e fase externa do processo; |
| 05 | Corrigir o CEP da empresa Premier na declaração de recebimento; |
| 06 | Corrigir o PRDC na fase interna do processo; |
| 07 | Anexar a solicitação de parecer do Controle; |
| 08 | Na dotação Orçamentária apresentada consta como elemento de despesa:  33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica  33.90.30 – Material de Consumo  No extrato do contrato e na publicação do extrato só consta como elemento de despesa o 33.90.30; |
| 09 | Corrigir na Nota de Empenho apresentada, a ação, o elemento de despesa e a cidade da empresa; |
| 10 | Corrigir o número do Projeto atividade no Extrato do Contrato e na publicação; |

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 1730/2022**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal de Administração**

**Modalidade: Dispensa de Licitação nº038/2022**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de publicação em jornal de circulação local/ regional de interesses do município |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | Corrigir termo de referência, pois no mesmo consta clausula de reajuste de preço, porém o contrato não prevê o mesmo. |

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 1991/2022**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal de Educação, Cultura, Esporte e Lazer**

**Modalidade: Carta Convite**

**Objeto:**

|  |
| --- |
| Contratação de pessoa jurídica especializada em prestação de serviço para contratação de cantores locais dos ritmos de forró tradicional, forró pé de serra, sertanejo, sertanejo universitário e piseiro, para se apresentarem nos festejos do tradicional São João de Barreiras de 2022, no período de 15 a 26 de junho (ARRAIÁ DO PARQUE) em atendimento das necessidades da Secretaria Municipal de Educação, Cultura, Esporte e Lazer do município de Barreiras/BA. |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | Corrigir a data da solicitação de abertura do Processo; |
| 02 | Corrigir o ofício nº 551/2022; |
| 03 | Corrigir o período do São João em todos os documentos do Processo; |
| 04 | Corrigir erros no Termo de Referência; |
| 05 | Anexar o Calendário de Eventos; |
| 06 | No anexo I constam 22 atrações com datas e locais para os Bairro e São João, e nas cotações apresentadas constam 23 atrações; |
| 07 | Rever a forma de pagamento; |
| 08 | Recomendamos que verifiquem se no cartão de CNPJ da empresa Instituto de Gestão e Preservação consta atividade compatível com o objeto; |
| 09 | Solicitamos esclarecimento de como se chegou aos valores apresentados; |
| 10 | Anexar tabela com os valores individuais; |
| 11 | Corrigir erros na minuta do edital; |

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 1896/2022**

**SECRETARIA: Secretaria Municipal de Meio Ambiente**

**Modalidade: Credenciamento**

|  |
| --- |
| Contratação de empresa especializada para elaboração do Plano de Recuperação de área degradada por disposição inadequada de resíduos sólidos no lixão |

**Notificação:**

|  |  |
| --- | --- |
| **ITEM** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| 01 | Cotação das empresas com os mesmos sócios e parentesco |
| 02 | Verificar nas atividades do CNPJ das empresas, compatibilidade como o objeto do serviço a ser contratado |

**CHECKLIST DE ANÁLISE DE PROCESSOS DE PAGAMENTO:**

**Parecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 391/6387; 391/6384 e 394/6383**

**Credor: UNIVERSO DAS FARDAS IND. E COM. DE CONFECÇÕES**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ITEM** | **Nº EMP** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| *03* | *391/6387*  *391/6384*  *394/6383* | OBS: Os presentes processos apresentam erro na modalidade onde o está como pregão presencial e o correto seria **PREGÃO ELETRÔNICO**, tanto no histórico como na modalidade. A vigência do contrato também apresenta divergência, onde o a data está 12/04/2023 e o correto seria **15/04/2023**. |

**Parecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 206/6394**

**Credor: YBYPLAST FABRICAÇÃO DE ARTEFATOS E MOVEIS**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ITEM** | **Nº EMP** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| *01* | *206/6394* | OBS: O presente processo apresenta indiferença nas seguintes informações: O numero do pregão presencial se encontra 010/2021 onde o correto seria **019/2021**, tanto na modalidade como no histórico. O processo também apresenta divergência no histórico no numero do contrato onde está 257/2021 e o correto seria **308/2021.** |

**Parecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 62/6393**

**Credor: GEX SERVIÇOS INTEGRADOS**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ITEM** | **Nº EMP** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| *01* | *62/6393* | OBS: O presente processo apresenta a falta de retenção do ISS como está deferido nas NFs 202 e 203. |

**Parecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 881/6481**

**Credor: PORTO BRASIL**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ITEM** | **Nº EMP** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| *01* | *881/6481* | Ausência da certidão negativa de débitos Estadual.  OBS: Ficar atento à data da liquidação, para não anexar certidão posterior |

**Parecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 057/6461**

**Credor: OESTE DIESEL LTDA**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ITEM** | **Nº EMP** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| *01* | *057/6461* | Ausência da planilha de combustíveis referente à NF 82591 com atesto do servidor competente. |

**Parecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação:521/6509**

**Credor: DANYELA ALMEIDA AMORIM LOPES**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ITEM** | **Nº EMP** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| *01* | *521/6509* | Ausência da certidão negativa de débitos Municipal referente ao imóvel locado.  OBS: Ficar atento à data da liquidação para não anexar certidão com data posterior. |

**Parecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 570/6550**

**Credor: ASSOCIAÇÃO CENTRO INTERN. AVATAR DE ARTE**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ITEM** | **Nº EMP** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| *01* | *570/6550* | Despesa foi autorizada e empenhada pela dotação do Fundo Municipal de Educação, porém a Nota Fiscal para pagamento foi emitida em nome da Prefeitura Municipal de Barreiras. |

0222

**Parecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 574/6544**

**Credor: ANA ROSA SOARES DA SILVA**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ITEM** | **Nº EMP** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| *01* | *574/6544* | Despesa foi autorizada e empenhada pela dotação do Fundo Municipal de Educação, porém a Nota Fiscal para pagamento foi emitida em nome da Prefeitura Municipal de Barreiras.  Ausência de cópia do DAM referente ao valor (R$ 392,50) da retenção do ISS junto com o comprovante de pagamento do mesmo.  Caso não tenha existido pagamento do imposto (ISS) no município de origem, fazer a retenção do valor do ISS na Nota de Liquidação. |

**Parecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 1533/6664**

**Credor: VITOR ALMEIDA GALVÃO**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ITEM** | **Nº EMP** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| *01* | *1533/6664* | OBS: Recolher atesto do prefeito na diária. |

**Parecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 545/6440 e 544/6438**

**Credor: COMAFLEX COMERCIO DE MANGUEIRAS FLEXIVEIS**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ITEM** | **Nº EMP** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| *01* | *545/6440*  *544/6438* | Processo de pagamento foi empenhado pela dotação da Secretaria de Segurança e Transito, porém está constando nas Notas Fiscais o atesto do Secretário de Infraestrutura. |

**Parecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 839/6802**

**Credor: EDITORA OESTE LTDA – ME**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ITEM** | **Nº EMP** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| *01* | *839/6802* | OBS: o processo veio só com a liquidação, ou seja, sem a Nota Fiscal, certidões e etc. Logo, estamos devolvendo o processo, a fim de que sejam anexados os documentos do processo. |

**Parecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 190/6793 e 1393/6786**

**Credor: MEGA WATTS CONSTRUÇÕES ELETRICAS**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ITEM** | **Nº EMP** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| *01* | *190/6793*  *1393/6786* | Ausência da ART referente aos serviços de construções de rede média (Empenho 190/6793)  Corrigir data de vigência do contrato para dia 04/06/2023  Verificar o motivo pelo qual não foi realizada a retenção do valor do INSS nos processos de pagamento encaminhados, já que a empresa NÃO É OPTANTE PELO SIMPLES. |

**Parecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação:906/6202**

**Credor: LPR CONSTRUÇÕES E EMPREENDIMENTOS LTDA**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ITEM** | **Nº EMP** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| *01* | *906/6202* | Ausência da ART referente aos serviços de urbanização e regularização realizados pela empresa.  Ausência do CNO (Cadastro Nacional de Obras).  Ausência da Certidão de Regularidade da empresa LPR e do seu responsável técnico com o CREA.  Na Certidão de Regularidade com o CREA encaminhada pela Engenheira Vanessa Gabrielle (que está assinando a medição da empresa), consta a empresa CONSTRUTORA BEIRA RIO como sendo responsabilidade da Engenheira e não a empresa LPR CONSTRUÇÔES.  Ausência de cópia da GFIP. |

**Parecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 974/6893**

**Credor: IBDM MODERNIZAÇÃO ASSESSORIA E CONSULTORIA**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ITEM** | **Nº EMP** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| *01* | *974/6893* | O somatório dos valores unitários que constam na tabela do relatório detalhado não totaliza o valor de R$ 7.807,09, já que somando as tabelas o valor encontrado é de 7.318,83. Além disso, está faltando a relação das deduções por completo, uma vez que no histórico da NF4875 não é possível visualizar todas as deduções. |

**Parecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 110/6968**

**Credor: TDEC SERVIÇOS INTEGRADOS**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ITEM** | **Nº EMP** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| *01* | *110/6968* | Alterar boletim de medição, pois quantitativo mensurado está errado, bem como adicionar valores totais dos itens adicionais, adicionar também o carimbo da empresa. |

**Parecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 52/7006**

**Credor: PORTO BRASIL SERVIÇOS DE APOIO**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ITEM** | **Nº EMP** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| *01* | *52/7006* | Alterar boletim de medição, pois quantitativo mensurado está errado, bem como adicionar valores totais dos itens adicionais, adicionar também o carimbo da empresa. |

**Parecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação:**

**Credor: PORTO BRASIL SERVIÇOS DE APOIO**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ITEM** | **Nº EMP** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| *01* | *56/7002* | Alterar boletim de medição, pois quantitativo mensurado está errado, bem como adicionar valores totais dos itens adicionais, adicionar também o carimbo da empresa. |

**Parecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 057/7092**

**Credor: OESTE DIESEL LTDA**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ITEM** | **Nº EMP** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| *01* | *057/7092* | Corrigir número da Nota Fiscal nas notas de Empenho e Liquidação. Número correto nº 82788  A Nota Fiscal nº 82735 foi encaminhada junto com o processo porém não foi empenhada e nem liquidada.  Ausência das planilhas com as quantidades de Diesel S10 e S500 adquiridas no período, atestada por servidor competente. |

**Parecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 061/7555**

**Credor: OESTE DIESEL LTDA**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ITEM** | **Nº EMP** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| *01* | *061/7555* | Ausência das planilhas referentes às Notas Fiscais 82725 e 82834 com as quantidades de Diesel S10 solicitadas no período, atestadas por servidor competente. |

**Parecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 059/7561**

**Credor: OESTE DIESEL LTDA**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ITEM** | **Nº EMP** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| *01* | *059/7561* | Ausência da planilha referente a Nota Fiscal 82673 com as quantidades de Diesel S10 solicitadas no período, atestada por servidor competente. |

**Parecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 567/7653**

**Credor: SILVANIA VALOIS DE OLIVEIRA**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ITEM** | **Nº EMP** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| *01* | *567/7653* | CERTIDÃO ESTADUAL POSITIVA |

**Parecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 1057/7673**

**Credor: MRB ENGENHARIAS EIRELI**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ITEM** | **Nº EMP** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| *01* | *1057/7673* | Ausência da ART emitida em nome do Engenheiro responsável pelos serviços realizados.  Ausência do CNO (Cadastro Nacional de Obras).  Ausência da GFIP. |

**Parecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 339/7639**

**Credor: 4F SOLUÇÕES EM TECNOLOGIA**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ITEM** | **Nº EMP** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| *01* | *339/7639* | Ausência da assinatura do fiscal do Contrato José Menezes na Nota Fiscal.  Ausência das certidões de débitos trabalhista (CNDT) e do Estado/Município |

**Parecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 088/7675 e 087/7672**

**Credor: CLARA TRANPORTE E TURISMO**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ITEM** | **Nº EMP** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| *01* | *088/7675*  *087/7672* | Empenho 088/7675 foi empenhado incorretamente pela Secretaria de Segurança Cidadã.  Ausência de documento que justifique o motivo da liberação de passagem aérea com destino a São Paulo, para o servidor Demosthenes da Silva Nunes Júnior |

**Parecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 300/7721**

**Credor: UNIVERSO DAS FARDAS INDUSTRIA E COMERCIO**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ITEM** | **Nº EMP** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| *01* | *300/7721* | OBS: ausência da relação dos servidores que receberam as camisas. |

**Parecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 246/7789; 242/7790 e 243/7791**

**Credor: PB COMERCIO DE COMBUSTIVEIS**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ITEM** | **Nº EMP.** | **E S P E C I FI C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S** |
| *01* | *246/7789*  *242/7790*  *243/7791* | OBS: O processo está com ausência do atesto da Secretaria de Assistência Social Maritania Gonçalves de Almeida Carvalho nas notas fiscais. |