



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BARBOSA DE SOUZA SOBRINHO - 03/07/2023 19:22:39  
Acesse em: <https://e1cm.ba.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: d892dbb6-f0eb-49b7-a110-378a1a13acea

# RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO





## **EQUIPE TÉCNICA**

**ALDIR JOEL RESMINI**  
**CONTROLADOR GERAL DO MUNICÍPIO**

**IRISNETA DE SOUZA PEREIRA**  
**SUBCONTROLADORA**

### **EQUIPE CONTROLADORIA GERAL**

**Alexandre Costa Machado**  
**Gabriela de Souza Gomes Aleixo**  
**Hizamara Feitosa 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

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 Maio de 2023**, 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.

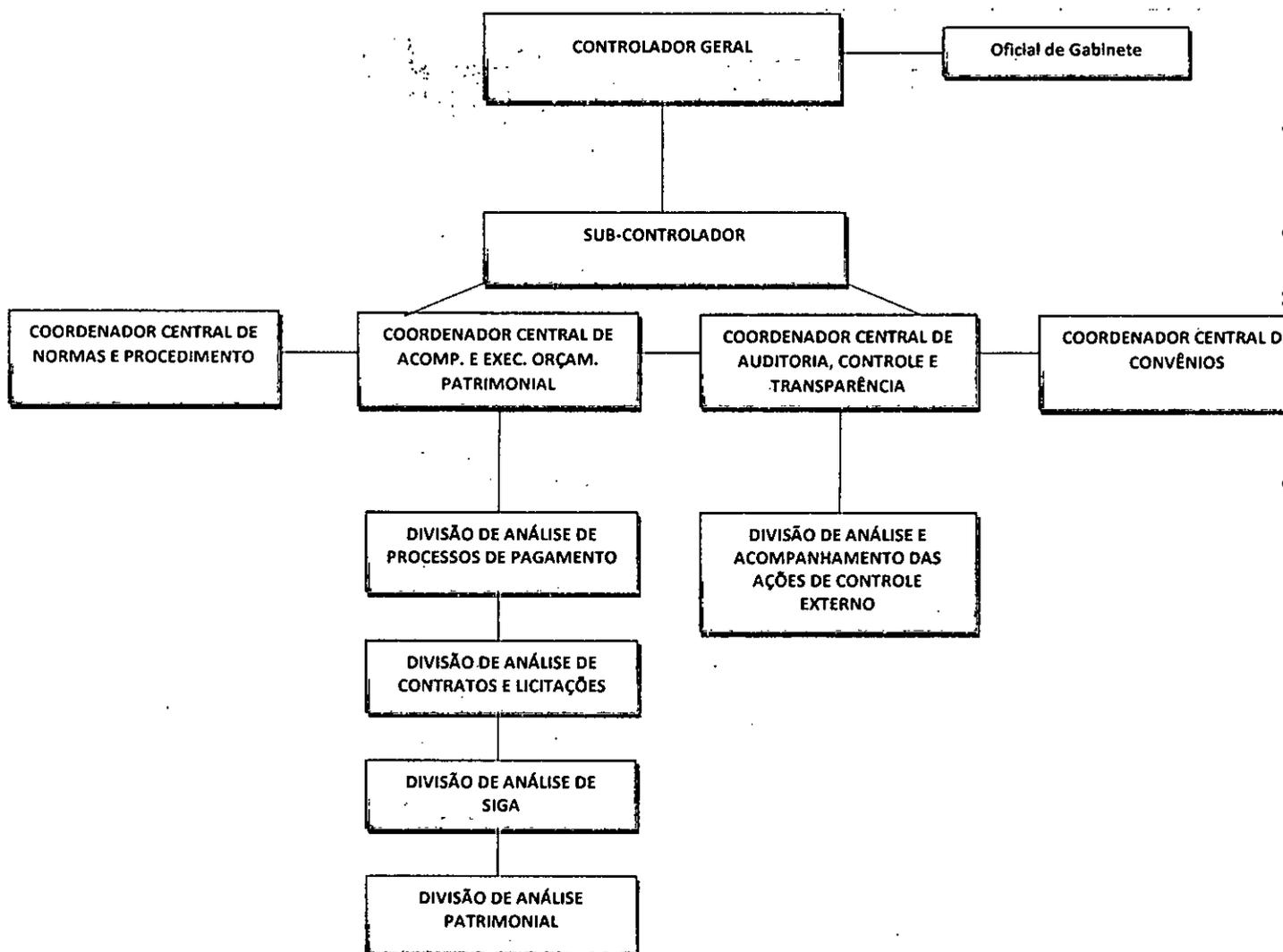
## 2. FUNCIONAMENTO DA CONTROLADORIA

### 2.1. ESTRUTURA LEGAL DA CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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.

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 fevereiro 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:



### 3. **NORMATIZAÇÃO**

A Controladoria Geral do Município de Barreiras realiza mensalmente o levantamento de dados para emissão de Relatório de Diagnóstico (previsão de conclusão em DEZEMBRO) para detectar as principais carências/deficiências do município, 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.
12/09/2018	002/2018	187/2018	Regulamentar, estabelecer padrões, critérios e normas para auditorias internas, inspeções e denúncias.
27/11/2018	003/2018	233/2018	Estabelecer as normas gerais a serem observadas por toda a administração no intuito de disciplinar os procedimentos no almoxarifado.
27/11/2018	004/2018	234/2018	Dispor sobre controle de estoque de combustíveis, peças, pneus e outros insumos.
27/11/2018	005/2018	235/2018	Estabelecer as normas gerais no intuito de disciplinar os procedimentos quando do abastecimento.
20/03/2019	006/2019	053/2019	Orientar os Setores de Recursos Humanos da Administração Direta.
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.
20/03/2019	008/2019	055/2019	Dispor sobre os procedimentos de admissão de pessoal mediante contrato temporário.
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.
16/09/2019	012/2019	176/2019	Estabelecer normas gerais para a realização de audiências públicas referentes aos planos orçamentários.

Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BARBOSA DE SOUZA SOBRINHO - 03/07/2023 19:22:39  
 Acesso em: https://www.barreiras.gov.br/pt/pt/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=18922406700049074149-3784113424



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
05/02/2022	019/2022	054/2022	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.
12/07/2022	020/2022	176/2022	Dispõe sobre procedimentos a serem utilizados na fiscalização de contratos do Poder Executivo Municipal.
12/07/2022	021/2022	177/2022	Dispõe sobre orientações à instrução processual referente às rotinas e padronização dos pedidos de reequilíbrio econômico e financeiro.
12/07/2022	022/2022	178/2022	Institui o rito processual administrativo de apuração de responsabilidade de eventuais infrações praticadas por fornecedores do Município de Barreiras.

Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BARBOSA DE SOUZA SOBRINHO - 03/07/2023 19:22:39  
Acesse em: <https://e-cambara.gov.br/cpp/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento=48922bb6-4b4b-49b7-af1f0-378a1a13aeca>



#### **4. 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 nº 1.120/2005 do Tribunal de Contas dos Municípios do Estado da Bahia.

##### **4.1. NA EXECUÇÃO DOS TRABALHOS, UTILIZAMOS, PRINCIPALMENTE, AS SEGUINTE 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 14.133/2021 e alterações posteriores – Nova Lei de Licitações e Contratos Administrativos;
- 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 1.519/2022 – Diretrizes Orçamentárias para o exercício de 2023 - LDO;
- Lei Municipal n.º 1.538/2022– Estima a receita e fixa a despesa do Município para o exercício financeiro de 2023 - LOA;
- Resoluções e Pareceres do Tribunal de Contas dos Municípios;
- Portarias da Secretaria do Tesouro Nacional.
- Lei Municipal nº.1.488/2022- PPA- Plano Plurianual 2022-2025.

##### **4.2. 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;

#### **4.3. 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
- Exigências Constitucionais
- Almoxarifado
- Doações e Subvenções
- Duodécimo
- Diárias
- Subsídios
- Restos a pagar
- Precatórios
- Controle de Frotas

#### **5. INSTRUMENTOS DE PLANEJAMENTO**

##### **5.1. PLANO PLURIANUAL – PPA**

A Lei Municipal n. 1.488 de 21 de setembro de 2022, 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 2022.

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.1.519/2022 que fixou as Diretrizes Orçamentárias para o exercício financeiro de 2023, foi publicada em 21 de junho de 2022, no Diário Oficial do município de Barreiras.

<http://www.barreiras.ba.gov.br/diario/pdf/2022/diario3699.pdf>

## **5.3. LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL – LOA**

O Orçamento para o exercício financeiro de 2023 foi aprovado pela Lei Municipal Nº 1.538/2022, publicado no Diário Oficial de 23 de dezembro de 2022, alocando recursos na ordem de R\$ 798.579.611,00 (Setecentos e noventa e oito milhões quinhentos e setenta e nove mil seiscentos e onze reais).

<http://www.barreiras.ba.gov.br/diario/pdf/2022/diario3825.pdf>

## **5.4. DECRETO QUE APROVA O QDD – QUADRO DE DETALHAMENTO DA DESPESA**

O Decreto que aprova o QDD foi apresentado, com Decreto n. 001/2023 de 02 de janeiro de 2023, publicado em 02/01/2022.

<http://www.barreiras.ba.gov.br/diario/pdf/2023/diario3829.pdf>

## **5.5. PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA**

Foi apresentada a Programação Financeira, com Decreto Financeiro n. 002/2023 publicado em 02/01/2023, contendo o desdobramento das receitas e o cronograma da execução mensal de desembolso, conforme artigo 8º da Lei de Responsabilidade Fiscal n. 101/2000.

<http://www.barreiras.ba.gov.br/diario/pdf/2023/diario3829.pdf>

RECEITAS	FONTE DE RECURSO				VALOR GERAL RECEITA
	RECURSOS ORDINÁRIOS	RECURSO EDUCAÇÃO 25%	RECURSO SAÚDE 15%	OUTRAS FONTES DE RECURSO	
RECEITA TRIBUTÁRIA	47.786.841,00	31.945.018,50	25.556.014,80	34.642.942,70	136.930.817,00
RECEITA CONTRIBUIÇÕES	10.070.300,00	0,00	0,00	0,00	10.070.300,00
RECEITA PRATRIMONIAL	1.760.000,00	1.038.087,50	320.070,00	10.492.997,50	13.611.155,00
TRANSF. CORRENTES	287.102.066,10	20.600.993,70	71.448.640,40	267.52.285,80	646.674.986,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.704.407,00	0,00	0,00	0,00	1.704.407,00
RECEITAS DE CAPITAL	2.500.000,00	0,00	0,00	55.697.753,00	58.197.753,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	50.045.000,00	50.045.000,00
TRANSF. CAPITAL	0,00	0,00	0,00	5.652.753,00	5.652.753,00
DEDUÇÕES RECEITA	68.609.807,00	0,00	0,00	0,00	68.609.807,00
<b>VALOR TOTAL GERAL</b>	<b>279.313.807,10</b>	<b>53.584.099,70</b>	<b>97.324.52,20</b>	<b>368.356.979,00</b>	<b>798.579.611,00</b>

Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BARBOSA DE SOUZA SOBRINHO - 03/07/2023 19:22:39  
 Acesse em: https://e-icm.ba.gov.br/app/xalidaDoc; sem o Código do documento: d892d4b6-f0eb-49b7-a1f0-328a1a13aeca

**6. LEVAMENTO DOS QUANTITATIVOS E DE VALORES PAGO COM FOLHAS DE SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS – MAIO / 2023**

SERVIDORES	QUANTIDADE	PAGO MÊS MAIO	TOTAL PAGO (ATÉ O PERÍODO)
CONCURSADOS	2454	15.945.187,53	78.597.593,58
CONTRATADOS	197	243.761,74	724.580,30
CARGOS EM COMISSÃO	577	2.167.663,72	10.539.558,97
AGENTES POLÍTICOS	14	120.657,60	619.337,83
PROCESSO SELETIVO	2211	5.055.097,18	25.058.457,79
CEDIDOS/OUTROS	29	138.179,46	631.917,27
PENSIONISTA	2	3.906,00	19.584,00
TOTAL DE SERVIDORES	5487	23.375.273,52	116.191.029,74
ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS		4.500.074,77	22.055.854,57
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>28.206.202,55</b>	<b>138.246.884,31</b>

**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 2023.

**7. DAS LICITAÇÕES**

A Controladoria registrou até o mês de Maio de 2023 os Processos de Licitações homologados e publicadas no Diário oficial nas modalidades específicas.

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.



**PROC SOS LICITATÓRIOS – COMPETÊNCIA MAIO 2023**



MODALIDADE Nº	OBJETO	VALOR
DP - 014/2023	Locação de um imóvel, situado à Rua Roberto Ribeiro, nº 165, Loteamento São Paulo, Barreiras-BA, para o funcionamento do Centro de Referência de Apoio a Mulher – CRAM, na sede deste município	R\$ 108.000,00
DP – 015/2023	Locação de um imóvel, situado à Rua Paraíso, nº 278 São Pedro Barreiras/BA, para o funcionamento do Centro de Referência de Assistência Social III CRAS III, na sede deste município	R\$ 103.200,00
DP – 016/2023	Locação de um imóvel, situado à Rua Capitão Manoel Miranda, nº 1004 Renato Gonçalves Barreiras/BA, para o funcionamento do PROCON, na sede deste município	R\$ 88.800,00
DP – 017/2023	Contratação de Empresa do ramo, para a aquisição de material e insumos odontológicos para atender as demandas dos serviços Odontológicos das unidades de saúde e cento especializados Odontológicas (CEO)	R\$ 8.014,70
DP – 017A/2023	Contratação de Empresa do ramo, para a aquisição de material e insumos odontológicos para atender as demandas dos serviços Odontológicos das unidades de saúde e cento especializados Odontológicas (CEO)	R\$ 2.461,64
DP – 018/2023	Contratação de empresa especializadas para prestação de serviços de cobertura securitária contra acidentes pessoais coletivas, limitadas a 90 ( noventa) vidas , visando acobertar os estagiários contratados pela Prefeitura Municipal de Barreiras para desenvolver suas atividades nas diversas	R\$ 1.800,00
IN – 018/2023	Contratação de especializada em licenciamento de assinatura de sistema de orçamento de obras, destinada a atender o quadro de engenheiros das Secretarias de municipais de Barreiras /BA	R\$ 1.798,00
IN – 021/2023	Contratação de Empresa do Ramo de Promoção e Produção de Eventos, visando a realização de shows artísticos com apresentação das Bandas Maurício Faísca, Ki Dueto e Kátia Lima na comemorações do 132º Aniversário de Barreiras, a realizar-se nos dias 25 e 26 de maio de 2023, na praça Landulfo Alves,	R\$ 13.300,00
IN – 022/2023	Contratação de Empresa do Ramo de Promoção e Produção de Eventos, visando a realização de shows artísticos com apresentação da Banda The Broderick's na comemorações do 132º Aniversário de Barreiras, a realizar-se nos dias 27 de maio de 2023, VI Moto Club	R\$ 12.000,00

Documento Assinado Digitalmente  
 Acesso em: https://em.br.gov.br/emp/validar\_documento  
 JOÃO CARLOS DE SOUZA  
 RINHO - 03/07/2023 19:22:39  
 33aea



IN – 023/2023	Contratação de Empresa do Ramo de Promoção e Produção de Eventos, visando a realização de shows artísticos com apresentação do Artista Marcelo Rakar na comemorações do 132º Aniversário de Barreiras, a realizar-se no dia 26 de maio de 2023, na praça Landulfo Alves, neste Município	R\$ 35.000,00
IN – 024/2023	Contratação de Empresa do Ramo de Promoção e Produção de Eventos, visando a realização de shows artísticos com apresentação da Banda Filhos de Jorge na comemorações do 132º Aniversário de Barreiras, a realizar-se nos dias 25 de maio de 2023, na praça Landulfo Alves, na S	R\$ 65.000,00
IN – 025/2023	Contratação de Empresa do Ramo de Promoção e Produção de Eventos, visando a realização de shows artísticos com apresentação do Artista Alexandre Leão na comemorações do 132º Aniversário de Barreiras, a realizar-se nos dias 25 de maio de 2023, na praça Landulfo Alves, Neste Município	R\$ 45.000,00
CC – 005/2023	contratacao de pessoa jurídica especializada para a prestação de serviços na contratação de artistas literários rodas de conversa, poesia, literatura e música, dança e dramaturgia teatral, oficinas das diversas linguagem artísticas, voltadas para o tema AS LITERATURAS AFRO BRASILEIRA E AFRICANAS	R\$ 92.300,00
PE – 005/2023	REGISTRO DE PREÇOS para eventual aquisição de material médico hospitalar (coberturas para curativos complexos) para um período de 12 (doze) meses	R\$ 1.853,13
PE – 006/2023	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de publicação em Jornal de Grande Circulação, no caderno de classificados ou em espaço específico de publicação de editais e anúncios oficiais, em jornal "Diário Oficial da União" de materiais de interesse do Município de Barreiras.	R\$ 63.650,00
PP – 004/2023	Registro de Preços para Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de instalação de sistema de câmaras monitoramento e segurança eletrônica, com fornecimento de materiais e equipamentos para sistemas de câmaras para atender Secretarias deste Município.	R\$ 912.459,00
PP – 005/2023	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de hospedagem com fornecimento de refeições e traslado para pacientes e acompanhantes em tratamento de saúde na cidade de Salvador-BA, segundo normas e critérios do TFD (Tratamento Fora do Domicílio), instituídas pela Portaria/SAS/N055	R\$ 1.044.000,00



Documento Assinado Digitalmente por JOAO BARREIRA DE SOUZA SOBRINHO em 08/07/2023 19:00:39  
 Acesso em: https://e-codiba.gov.br/epi/validaDoc.seam?codigo=0892d153-10eb-49b7-a4e3-378a1a13acea





**8. 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 análise houve pagamentos referentes a obras e reformas no montante de **R\$ 3.124.966,83 (Três Milhões Cento e Vinte e Quatro Mil Novecentos e Sessenta e Seis Reais e Oitenta e Três Centavos)** totalizando um montante acumulado no exercício em análise de **R\$ 17.176.157,37 (Dezessete Milhões Cento e Setenta e Seis Mil Cento e Cinquenta e Sete Reais e Trinta e Sete Centavos)**

<b>OBRAS E REFORMAS – MAIO 2023</b>			
<b>CREDOR</b>	<b>NUM. CONTRATO</b>	<b>OBJETO</b>	<b>VALOR PAGO R\$</b>
ARAUJO DURÃES ENGENHARIA LTDA	539/2022	Contratação de empresa especializada do ramo de engenharia civil visando a conclusão das construções das escolas municipais padrão de 08 (oito) salas de aulas, nas localidade de Jardim Vitoria , para atender as necessidades da Sec. Mun. de Educação de Barreiras-Ba.	R\$ 328.114,56
ARAUJO DURÃES ENGENHARIA	539/2022	Contratação de empresa especializada do ramo de engenharia civil visando a conclusão das construções das escolas municipais padrão de 08 (oito) salas de aulas, nas localidade de Jardim Vitoria , para atender as necessidades da Sec. Mun. de Educação de Barreiras-Ba.	R\$ 443.025,67





ARAUJO DURÃES ENGENHARIA	366/2022	Referente a despesa com construção civil para execução de obra de escola, (espaço educativo FNDE) 12 salas, nas localidades de VAL DO TEIÚ , para atender as necessidades da Secretaria de Educação, Cultura, esporte Lazer do Município de Barreira Bahia.	R\$ 294.575,41
ARAUJO DURÃES ENGENHARIA	367/2022	Referente a despesa com construção civil para execução de obra de escola, (espaço educativo FNDE) 12 salas, na localidade de RIO DE PEDRA, para atender as necessidades da Secretaria de Educação, Cultura, esporte Lazer do Município de Barreira Bahia.	R\$ 237.692,17
CONSTRUTORA JK LTDA	431/2022	Contratação de empresa de engenharia para construção e/ou requalificação de praça pública (PRAÇA SANTO ANTONIO BAIRRO BOA SORTE) conforme documentos em anexos em localidades definidas pelo projeto básico e anexos, memorial descritivo, especificações gerais, e projeto executivo, para atender as necessidades da Prefeitura Municipal de Barreiras-Ba.	R\$ 97.897,45
CONSTRUTORA JK LTDA	431/2022	Contratação de empresa de engenharia para construção e/ou requalificação de praça pública (PRAÇA SANTO ANTONIO BAIRRO BOA SORTE) conforme documentos em anexos em localidades definidas pelo projeto básico e anexos, memorial descritivo, especificações gerais, e projeto executivo, para atender as necessidades da Prefeitura Municipal de Barreiras-Ba.	R\$ 61.630,06
JOÃO ALBERTO DOS SANTOS & CIA LTDA	539/2022	Contratação de empresa especializada do ramo de engenharia civil visando a conclusão das construções da escola municipal padrão de 08 (oito) salas de aulas, nas localidades de Vila Dulce,	R\$ 269.848,94



		para atender as necessidade da Secretaria Mun. de Educação, da mun. de Barreiras-Ba.	
JOÃO ALBERTO DOS SANTOS & CIA LTDA	539/2022	Contratação de empresa especializada do ramo de engenharia civil visando a conclusão das construções da escola municipal padrão de 08 (oito) salas de aulas, nas localidade de Vila Dulce, para atender as necessidade da Secretaria Mun. de Educação, da mun. de Barreiras-Ba.	R\$ 296.848,93
JOÃO ALBERTO DOS SANTOS & CIA LTDA	539/2022	Contratação de empresa especializada do ramo de engenharia civil visando a conclusão das construções das escola municipal padrão de 08 (oito) salas de aulas, na localidade Vila Dulce, para atender as necessidade da Secretaria Mun. de Educação, Esportes, Cultura e Lazer da mun. de Barreiras-Ba.	R\$ 285.360,72
MOVTERRA CONSTRUTORA LTDA	541/2022	Referente despesa com empresa especializada do ramo de engenharia civil visando a conclusão das construções das escolas mun. padrão de 08 (oito) salas de aulas, nas loc. de Novo Horizonte, para atender as necessidades da Sec. Mun. de Educação, Esportes, Cultura e Lazer da Mun. de Barreiras-Ba.	R\$ 251.819,79
MOVTERRA CONSTRUTORA LTDA	541/2022	Referente despesa com empresa especializada do ramo de engenharia civil visando a conclusão das construções das escolas mun. padrão de 08 (oito) salas de aulas, nas loc. de Novo Horizonte, para atender as necessidades da Sec. Mun. de Educação, Esportes, Cultura e Lazer da Mun. de Barreiras-Ba.	R\$ 251.819,79
NEUZA AUGUSTA ONIAS SILVA		Referente indenização expropriatória dos lotes 06,07,15 e 16, quadra G, loteamento Braga & cia, medindo 1.387,20m <sup>2</sup> , para a implantação de	R\$ 333.333,34



	sede do serviço de atendimento móvel de urgência (SAMU), e da Central Integrada de Regulação atendendo aos requisitos da estruturação das ações de assistência Ambulatorial e Hospitalar, sendo dividido em (03) três parcelas fixas de R\$ 333.333,33, referente a 3º terceira e ultima parcela de 2023.	
<b>VALOR TOTAL PAGO MÊS MAIO/2023</b>		<b>3.124.966,83</b>
<b>VALOR TOTAL ACUMULADO</b>		<b>17.176.157,37</b>

### Sugestões

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

## 9. 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\$ 677.860,97** (seiscentos e setenta e sete mil oitocentos e sessenta reais e noventa e sete centavos) a título de subvenção ficam descritos assim como:

1	ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPECIONAIS – APAE	R\$ 113.948,00
2	CASA DE REINTEGRAÇÃO SOCIAL NOVA VIDA	R\$ 2.884,49
3	DIGNIVIDA – PROMOÇÃO DA VIDA HUMANA	R\$ 165.268,72
4	FUNDAÇÃO CÁRITAS DE A.P.C – LAR DE EMMANUEL	R\$ 105.031,13
5	FUNDAÇÃO ESPERANÇA – FÉ	R\$ 42.217,00
6	LAR ESPERANÇA TIA GINJA	R\$ 45.211,20
7	LIGA DA ORDEM DOS BICHOS ÓRFÃOS – LOBO	R\$ 45.000,00



8	MOVIMENTO DE INCLUSÃO PELA QUALIFICAÇÃO DO ESPECIAL INDEPENDENTE – MIOQUEI	RS 99.967,14
9	SOCIEDADE DE INSTRUÇÃO E ASSISTÊNCIA SOCIAL – SIAS	RS 58.333,29
<b>TOTAL DO PERIODO</b>		<b>RS 677.860,97</b>

#### 10. 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 do município:

Frota de Veículos	
Tipo	Quantidade
Veículos Convencionais Populares	119
Veículos Pick-ups e Utilitários	163
Maquinas e Equipamentos	104
<b>Total</b>	<b>386</b>

No mês em análise houve com combustíveis o valor de **RS 862.526,04** (Oitocentos e sessenta e dois mil quinhentos e vinte e seis reais e quatro centavos) disposto da seguinte maneira:

Consumo de Combustíveis RS	
Tipo	Valor Pago
Gasolina	274.226,04
Diesel	588.300,00
<b>Total</b>	<b>862.526,04</b>

#### 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 mesmos 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.

## 11. DOS CRÉDITOS SUPLEMENTARES

### 11.1. DECRETOS DO PODER EXECUTIVO ABRINDO CRÉDITOS ADICIONAIS SUPLEMENTARES

Em Maio de 2023, declaramos que não houve decretos de suplementação de crédito.

Decreto Suplementação Crédito nº	Data	Valor R\$	Valor (até o período) R\$
Decreto nº 030-2023	06/02/2023	222.000,00	222.000,00
Decreto nº 034-2023	09/02/2023	5.000,00	227.000,00
Decreto nº 040-2023	24/02/2023	120.000,00	347.000,00
Decreto nº 044-2023	28/02/2023	800.000,00	1.147.000,00
Decreto nº 050-2023	07/03/2023	900.000,00	2.047.000,00
Decreto nº 059-2023	14/03/2023	2.823.852,83	4.870.852,83
Decreto nº 067-2023	21/03/2023	50.000,00	4.920.852,32
Decreto nº 075-2023	28/03/2023	7.800.100,00	12.720.952,83
Decreto nº 077-2023	29/03/2023	12.460.000,00	25.180.952,83
Decreto nº 079-2023	30/03/2023	270.000,00	25.450.952,83
Decreto nº 092-2023	05/04/2023	206.911,00	25.657.863,83
Decreto nº 098-2023	11/04/2023	1.199.500,00	26.857.363,83
Decreto nº 102-2023	17/04/2023	2.080.000,00	28.937.363,83
Decreto nº 109-2023	27/04/2023	120.000,00	29.057.363,83
Decreto nº 111-2023	02/05/2023	1.950.000,00	31.007.363,83
Decreto nº 123-2023	16/05/2023	3.984.000,00	34.991.363,83
Decreto nº 132-2023	29/05/2023	190.000,00	35.181.363,83
Decreto nº 133-2023	30/05/2023	2.363.050,00	37.544.413,83

**11.2. ALTERAÇÕES DO QUADRO DE DETALHAMENTO DE DESPESA NO MÊS:**

Decreto Alteração de QDD nº	Data	Valor R\$	Valor (até o período) R\$
003	02/01/2023	2.795.695,04	2.795.695,04
015	17/01/2023	3.000,00	2.798.695,04
016	18/01/2023	156.090,00	2.954.785,04
018	20/01/2023	620.000,00	3.574.785,04
020	23/01/2023	500.000,00	4.074.785,04
021	26/01/2023	300.100,00	4.374.885,04
022	27/01/2023	62.000,00	4.436.885,04
023	31/01/2023	700.000,00	5.136.885,04
029	06/02/2023	157.000,00	5.293.885,04
041	27/02/2023	363.000,00	5.656.885,04
043	28/02/2023	6.497.342,60	12.154.227,64
047	02/03/2023	65.000,00	12.219.227,64
048	03/03/2023	260.000,00	12.479.227,64
049	07/03/2023	2.017.760,00	14.496.987,64
055	08/03/2023	166.360,00	14.663.347,64
062	14/03/2023	17.828,20	14.681.175,84
064	16/03/2023	31.798,00	14.712.973,84
065	21/03/2023	309.949,00	15.022.922,84
071	24/03/2023	629.600,00	15.652.522,84
074	27/03/2023	1.165.000,00	16.817.522,84
078	29/03/2023	240.000,00	17.057.522,84
086	31/03/2023	800.000,00	17.857.522,84
087	06/03/2023	33.000,00	17.890.522,84
088	10/03/2023	112.000,00	18.002.522,84
105	23/03/2023	50.000,00	18.052.522,84
087-A	04/04/2023	1.088.000,00	19.140.522,84



101	17/04/2023	850.000,00	19.990.522,84
106	24/04/2023	1.450.000,00	21.440.522,84
107	25/04/2023	10.950.000,00	32.390.522,84
108	26/04/2023	2.798.000,00	35.188.522,84
122	11/04/2023	12.000,00	35.200.522,84
124	17/04/2023	20.000,00	35.220.522,84
110	02/05/2023	260.000,00	35.480.522,84
114	05/05/2023	1.540.000,00	37.020.522,84
119	12/05/2023	1.510.000,00	38.530.522,84
120	15/05/2023	956.250,00	39.486.772,84
127	22/05/2023	2.242.000,00	41.728.772,84
134	30/05/2023	410.000,00	42.138.772,84

## 12. RECEITA ORÇAMENTÁRIA

A arrecadação no mês de **Maio de 2023** foi de **RS 59.890.744,52** (Cinquenta e nove milhões oitocentos e noventa mil setecentos e quarenta e quatro reais e cinquenta e dois centavos) - líquida, conforme balancete. Abaixo segue a tabela com a devida discriminação de toda receita arrecadada neste mês de Maio de 2023.

TIPO DA RECEITA	VALOR
RECEITA TRIBUTÁRIA	9.951.048,65
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	210.993,55
RECEITA PATRIMONIAL	989.082,66
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	55.040.208,10
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	199.019,38
RECEITA CORRENTE	66.390.352,34
RECEITA DE CAPITAL	0,00



<b>TOTAL DA RECEITA BRUTA</b>	<b>66.390.352,34</b>
<b>(-) DEDUÇÃO PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB</b>	<b>-6.499.607,82</b>
<b>TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>59.890.744,52</b>

### **13. DESPESA ORÇAMENTÁRIA E EXTRA ORÇAMENTÁRIA**

A planilha abaixo discrimina neste mês de Maio as despesas realizadas por Entidades:

<b>ÓRGÃO</b>	<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>DESPESA EXTRA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>RESTOS A PAGAR</b>
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>49.463.521,08</b>	<b>6.854.200,97</b>	<b>1.308.398,80</b>
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>9.951.860,60</b>	<b>-</b>	<b>1.308.398,80</b>
<b>TOTAL</b>	<b>59.415.381,68</b>	<b>6.854.200,97</b>	<b>1.308.398,80</b>

No mês em análise foi pago, a título de despesa orçamentária, um total de mês **RS 59.415.381,68** (cinquenta e nove milhões quatrocentos e quinze mil trezentos e oitenta e um reais e sessenta e oito centavos).

Foi pago o valor de **RS 57.451.194,68** (cinquenta e sete milhões quatrocentos e cinquenta e um mil cento e noventa e quatro reais e sessenta e oito centavos) pago pelo Executivo Municipal.

Foi pago o valor de **RS 1.964.187,00** (um Milhão novecentos e sessenta e quatro mil cento e oitenta e sete reais) pago pelo Legislativo Municipal.



### 13.1. DESPESA ANALÍTICA POR SECRETARIA

A despesa revela gastos no total até o mês de maio R\$ 59.415.381,68 (cinquenta e nove milhões quatrocentos e quinze mil trezentos e oitenta e um reais e sessenta e oito centavos). Assim discriminado:

Órgãos e/ou Unidades Orçamentárias		No Mês
0101	Câmara Municipal	1.964.187,00
0302	Gabinete do Prefeito	1.519.997,26
030210	Procon	4.585,19
0303	Gabinete do Vice Prefeito	39.880,43
0304	Procuradoria Jurídica	477.483,01
0305	Controladoria	85.769,63
0306	Secretaria de Administração	933.991,31
030650	Secretaria de Planejamento	163.257,78
0307	Secretaria da Fazenda	1.545.542,72
0308	Secretaria de Educação	1.794.584,39
030850	FUNDEB	20.100.698,75
030909	Secretaria de Saúde	0,00
030950	Fundo Municipal de Saúde	15.567.759,40
0310	Secretaria de Agricultura Tecnologia	335.661,06
031050	Secretaria de Indústria e Comércio	31.981,54
0311	Secretaria de Infraestrutura e Obras	5.253.350,15
0312	Secretaria de Segurança Cidadã	1.373.511,76
031250	Secretaria de Trab. Promoção Social	648.204,96
031251	Fundo Municipal de Assistência Social	651.722,96
031252	Fundo da Criança e do Adolescente	63,37
031414	Secretaria de Meio Ambiente	289.267,20
031450	Fundo do Meio Ambiente	7.812,16
03888	Encargos Gerais do Município	6.626.069,65
<b>Total Geral</b>		<b>59.415.381,68</b>



## 14. EMPENHOS

### 14.1. 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 **Maio de 2023 foram 1650** (mil seiscentos e cinquenta) processos de pagamento orçamentário da Prefeitura e dos Fundos Municipais, em sua totalidade dos processos orçamentários, no entanto, foram ao todo 425 processos de pagamento entre orçamentário e extra orçamentário, onde a maioria passou pela análise da Controladoria.

## 15. DIÁRIAS

Foi contabilizado um montante de **R\$ 79.416,87** (Setenta e nove mil quatrocentos e dezesseis reais e oitenta e sete centavos) em diárias no Poder Executivo no mês em referência.

## 16. PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR

No mês de **Maio de 2023** foram pagos a título de restos a pagar o montante de **R\$ 1.308.398,80** (Um milhão trezentos e oito mil trezentos e noventa e oito reais e oitenta centavos).

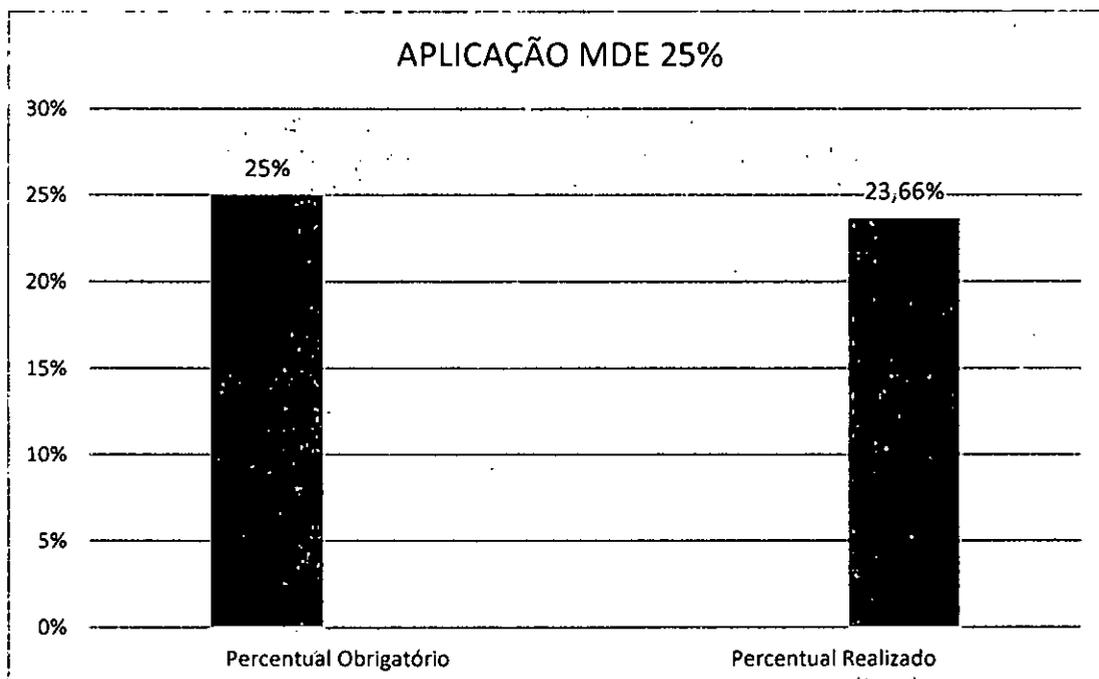
## 17. PAGAMENTOS PRECATÓRIOS FUNDEF/FUNDEB

No mês de **Maio de 2023** não houve pagamentos com recursos dos Precatórios Fundef/Fundeb.

## 18. OBSERVÂNCIA AOS LIMITES CONSTITUCIONAIS

### 18.1 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. No exercício houve uma aplicação de R\$ 78.908.872,17, equivalente a 23,66% havendo um DÉFICIT do ano de 2023 de R\$ 4.464.752,74 até Maio.



**Comentário sobre o índice EDUCAÇÃO:** O índice de educação tem um déficit de gastos no exercício de 2023 de R\$ 4.464.752,74, ou seja, faltou ser gasto em educação no ANO o montante indicado. Verificando as contas bancárias do Fundeb e MDE ao final do mês, constatamos que ficou saldo de R\$ 1.405.934,25, saldo esse que não é suficiente para cobrir o déficit, faltando ainda R\$ 3.058.818,19 para cobrir o índice de 2023. Além do déficit específico do ano de 2023, acima relatado, temos ainda um restante do déficit de 2021 que não foi todo equacionado. Ressaltamos que a diferença do índice de 2021 foi parcialmente amortizada em 2022, restando equacionar o montante de R\$ 8.431.349,05, que obrigatoriamente precisa ser quitado em 2023 conforme determina a PEC 13.

Considerando de forma acumulada o déficit pendente de 2021 + déficit de 2023, temos o déficit total de aplicação abaixo:

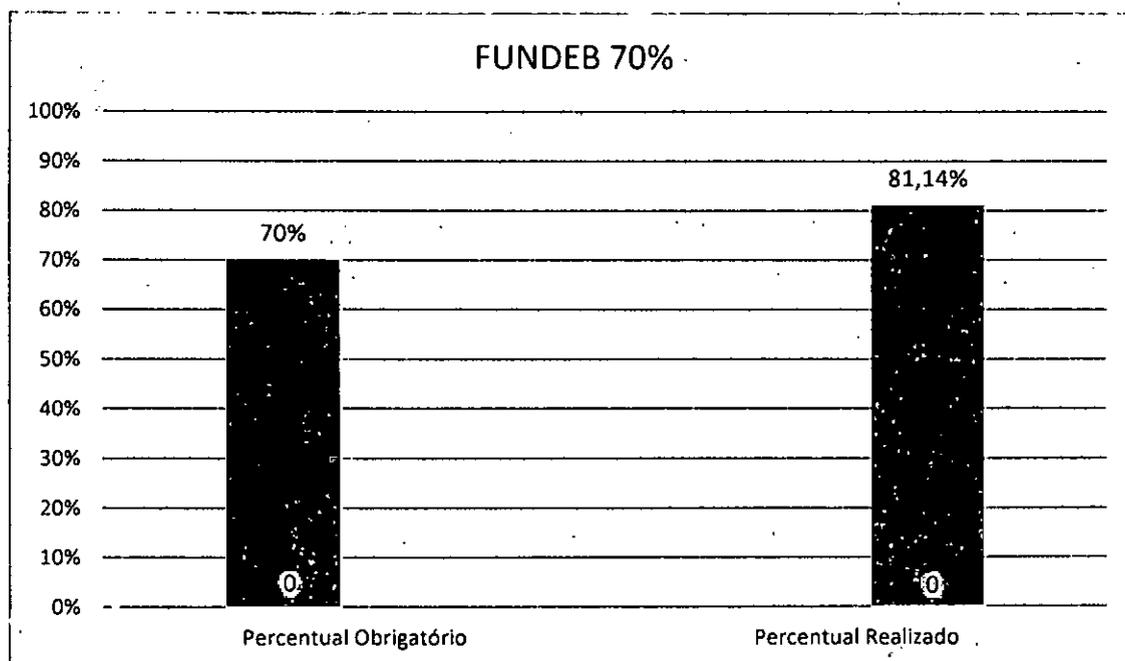
Déficit índice 2021	R\$ - 17.877.518,06
Superávit índice 2022	R\$ 9.446.169,01
Déficit índice 2023 (Maio)	R\$ - 4.464.752,74
Total Déficit índice a ser equacionado	R\$ - 12.896.101,79
Saldo Financeiro MDE + FUNDEB disponível em 30/04/23	R\$ 1.405.934,25
Déficit Financeiro Geral	R\$ - 11.490.167,54



## 18.2. 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 2023 de Recursos do FUNDEB (somado os rendimentos da aplicação financeiro do FUNDEB E ABATIDO o valor do COMPLEMENTO VAAR) o valor de R\$ 65.546.242,25, 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\$ 52.314.424,78, correspondente a 81,14%, ocorrendo aí um SUPERÁVIT de aplicação no valor de R\$ 7.182.176,56 até o mês.



### Comentário sobre os índices FUNDEB:

O índice do FUNDEB está ACIMA DO MINIMO, que passou a ser de 70%. Destacamos que o Município dispõe ainda de saldo bancário de R\$ 1.241.906,49 nas contas do FUNDEB, e considerando apropriação de 13º salário e férias o índice ficará acima dos 85% em 2023.

### 18.3 COMPLEMENTO FUNDEB - VAAT

Barreiras recebeu em 2023 o valor de R\$ 3.140.067,94 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\$ 471.010,19), e no mínimo 50% desse recurso deve ser gasto com ensino infantil (R\$ 1.570.033,97).

Verificamos que HOUVE investimentos (CONSTRUÇÃO, APLICAÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES OU AQUISIÇÃO DE BENS) na Educação em 2023 no montante de R\$ 1.016.909,05, com isso temos um superavit do VAAT de R\$ 545.898,86.

No tocante ao percentual com ensino infantil, não há preocupação com o índice, pois só a folha de servidores lotados no ensino infantil é suficiente para cobrir a aplicação mínima do ano.

**É PRECISO DESTINAR UM CENTRO DE CUSTOS DA FOLHA DO ENSINO INFANTIL PARA A FONTE DE RECURSOS ESPECIFICA DO VAAT OBRIGATORIA EM 2023.**

VAAT MINIMO 15% INVESTIMENTO			
MESES	RECEITA VAAT	INVESTIMENTO	% APLICADO
JANEIRO	2.096.854,64	0,00	0,00%
FEVEREIRO	240.214,51	0,00	0,00%
MARÇO	262.052,30	0,00	0,00%
ABRIL	232.145,56	731.548,33	315,12%
MAIO	308.800,83	285.360,72	92,41%
JUNHO			
JULHO			
AGOSTO			
SETEMBRO			
OUTUBRO			
NOVEMBRO			
<b>TOTAL</b>	<b>3.140.067,94</b>	<b>1.016.909,05</b>	<b>32,38%</b>
<b>MINIMO 15%</b>	<b>471.010,19</b>		
<b>VALOR APLICADO</b>	<b>1.016.909,05</b>		
<b>SUPERAVIT VAAT DE APLICAÇÃO</b>	<b>545.898,86</b>		





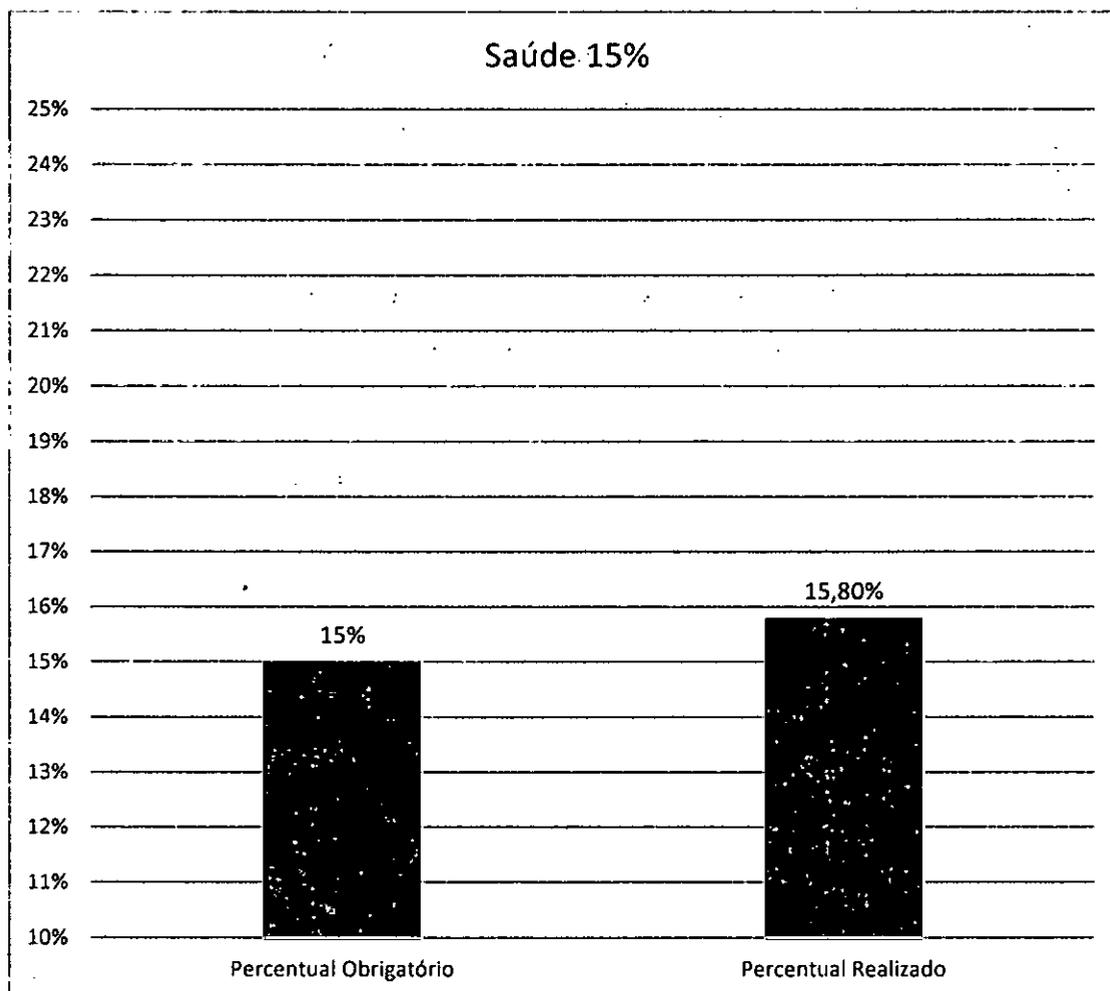
<b>VAAT MINIMO 50% ENSINO INFANTIL</b>			
<b>MESES</b>	<b>RECEITA VAAT</b>	<b>ENSINO INFANTIL</b>	<b>% APLICADO</b>
JANEIRO	2.096.854,64	0,00	0,00%
FEVEREIRO	240.214,61	0,00	0,00%
MARÇO	262.052,30	1.897.633,02	724,14%
ABRIL	232.145,56	2.281.387,99	982,74%
MAIO	308.800,83	971.525,17	314,61%
JUNHO			
JULHO			
AGOSTO			
SETEMBRO			
OUTUBRO			
NOVEMBRO			
<b>TOTAL</b>	<b>3.140.067,94</b>	<b>5.150.546,18</b>	<b>164,03%</b>
<b>MINIMO 50%</b>		<b>1.570.033,97</b>	
<b>VALOR APLICADO</b>		<b>5.150.546,18</b>	
<b>SUPERAVIT VAAT ENS. INFANTIL</b>		<b>3.580.512,21</b>	



#### 18.4. DO CUMPRIMENTO DA EC 29 DO ART. 77º DA CONSTITUICAO 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 de Saúde, o percentual de Aplicação em 2023 foi de 15,80%, estando de acordo com a Emenda Constitucional nº 29, que exige a aplicação mínima de 15%, havendo um SUPERÁVIT de aplicação no valor de R\$ 1.505.842,02.



**Comentário sobre o índice da saúde:** O índice de saúde está acima do mínimo de 15% em 2023, não havendo preocupação com o mínimo a ser atingido visto os patamares dos gastos com saúde nos últimos anos.



## 18.5. DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL - 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. Até o mês de Maio de 2023, o Município aplicou o percentual de 46,88%.

<b>CÁLCULOS DOS GASTOS ATÉ 54% COM PESSOAL (LTF) ART 20</b>	
<b>Limite máximo para aplicação</b>	<b>54%</b>
Receita corrente	306.956.315,91
Redutor FUNDEB	-29.145.971,59
Receita corrente líquida	277.810.344,32
Limite máximo de despesas com pessoal	150.017.585,93
Limite prudencial 95%	142.516.706,64
Limite para alerta 90%	128.265.035,97
<b>Despesa acumulada (2023)</b>	
Despesa com pessoal liquidada	136.466.675,87
Despesa com pessoa liquidada (Camara)	5.835.270,27
Sentenças Judiciais	11.793,35
Despesa de Exercícios Anteriores (DEA)	9.487,16
(-) Despesa com pessoal Instrução 03 TCM	-18.746.575,81
<b>TOTAL LIQUIDO (Folha + Encargos)</b>	<b>111.863.549,28</b>
Despesa com Terceirizados	18.380.140,32
(-) Terceirizados Instrução 03 TCM	0,00
<b>TOTAL GERAL PESSOAL (Folha + Terceirizados)</b>	<b>130.243.689,60</b>
<b>O Percentual do Índice de Pessoal é 46,88%</b>	

**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 (JUNHO/2022 a MAIO/2023) conforme apuração prevista na LRF, e considerando o abatimento da Instrução TCM nº 03/2018 aplicada pelo TCM-BA, foi de 49,13%, sobre a receita corrente líquida, com uma despesa de pessoal liquidada no total de R\$ 335.690.899,90, UMA DIFERENÇA DE R\$ 33.272.064,67 para atingir os 54%. Considerando só o exercício de 2023, o índice de pessoal é de 46,88% da RCL.



**19. 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 2023.

<b>REPASSE DUODÉCIMO</b>		
<b>MÊS REFERÊNCIA</b>	<b>VALOR REPASSADO NO MÊS</b>	<b>VALOR TOTAL REPASSADO</b>
JANEIRO	1.844.735,98	1.844.735,98
FEVEREIRO	1.884.735,98	3.729.471,96
MARÇO	1.884.735,98	5.614.207,94
ABRIL	1.884.735,98	7.498.943,92
MAIO	1.884.735,98	9.383.679,9
JUNHO		
JULHO		
AGOSTO		
SETEMBRO		
OUTUBRO		
NOVEMBRO		
DEZEMBRO		

**20. SUBSÍDIOS**

No mês em tela foram pagos o montante de R\$ 120.657,60 (Cento e Vinte Mil Seiscentos e Cinquenta e Sete Reais e Sessenta Centavos) a título de subsídios aos agentes políticos, conforme relação:

Nome	Cargo	Valor
Álvaro Sampaio Junior	Secretário Mun. de Segurança, Cidadã e Trânsito	R\$ 8.804,80
Celso Luís Lessa	Secretário Mun. da Fazenda	R\$ 8.804,80
Demósthene da Silva Nunes Junior	Secretário Mun. de Meio Ambiente e Sustentabilidade	R\$ 8.804,40
Diciola Figueiredo de Andrade	Secretária Mun. de Assistência Social e Trabalho	R\$ 8.804,40
Emerson Erbete Cardoso Macedo	Secretário Mun. de Planejamento	R\$ 8.804,80
Gabriela Galdina Santana Nogueira	Ex-Secretária Mun. de Educação	R\$ 3.521,93
Gislaine Cesar de Carvalho Souza	Secretária Mun. de Administração	R\$ 9.804,80
Jamile Carvalho Rodrigues	Secretária Mun. de Saúde	R\$ 8.804,80
João Araújo de Sá Telles	Secretário Mun. de Infraestrutura, Obras, Serviços Públicos e Transporte	R\$ 8.804,80
Jeferson Barbosa dos Santos Neves	Secretário Mun. de Educação	R\$ 8.511,31
João Barbosa de Souza Sobrinho	Prefeito Municipal	R\$ 14.000,00
José Marques Batista de Castro	Secretário Municipal de Agricultura e Tecnologia	R\$ 8.804,80
Lucas Christiano da Silva Quirino	Secretário Mun. de Esporte e Lazer	R\$ 8.804,80
Roberto de Carvalho e Silva	Secretário Mun. de Indústria e Comércio	R\$ 8.804,80
<b>Total</b>		<b>R\$ 123.886,04</b>



## 21. 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 **Maio de 2023** 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, 15 de Junho de 2023.

**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 **Maio de 2023**, 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, 22 de Junho de 2023

  
**João Barbosa de Souza Sobrinho**  
Prefeito Municipal



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BARBOSA DE SOUZA SOBRINHO - 03/07/2023 19:22:39  
Acesse em: <https://e1cm.ba.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: d892dbb6-f0eb-49b7-a110-378a1a13acea

# NOTIFICAÇÕES MENSAIS





## CHECKLIST DE ANÁLISE DE PROCESSOS LICITATÓRIOS:

### Parecer de análise de processos administrativos:

**PROCESSO ADM: 7821/2023**

**SECRETARIA: Municipal de Saúde**

**Modalidade: Termo Aditivo**

### Objeto:

Aquisição de medicamentos destinados ao Componente Básico da Assistência Farmacêutica (1ª etapa), requisitado pela Secretaria Municipal de Saúde.

### Notificação:

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Solicitamos esclarecimentos sobre o memorando 066/2023 afirmar que foi efetuada a solicitação de compra, mas até o momento a contratada não entregou o produto e verificar o motivo da não entrega, devendo a empresa apresentar uma justificativa por escrito sob pena de se aplicar as sanções previstas em contrato;
02	Corrigir erros de digitação na solicitação de anuência;
03	O local de assinatura do termo de anuência está divergente do endereço da empresa;
04	Corrigir erros de digitação na justificativa;

### Parecer de análise de processos administrativos:

**PROCESSO ADM: 5513/2023**

**SECRETARIA: Municipal de Saúde**

**Modalidade: Pregão Presencial**

### Objeto:

Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de hospedagem com fornecimento de refeições e traslado para pacientes e acompanhantes em tratamento de saúde na cidade de Salvador-BA, segundo normas e critérios do TFD (Tratamento Fora do Domicílio), instituídas pela Portaria/SAS/Nº 055, de 24 de fevereiro de 1999, sob responsabilidade da Secretaria Municipal de Saúde de Barreiras-BA:

### Notificação:

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	A Declaração única (anexo IV), proposta de preços (anexo II), Declaração de Instalações e Equipe Técnica, Declaração de Veículos Disponíveis para Transporte e a Declaração de possuir Motoristas no Quadro Funcional estão com data de 28/04, porém a assinatura nos documentos é digital e está com data de 23/04, ou seja, anterior à data que consta nos documentos;
02	A Certidão de Regularidade Profissional do contador da empresa está vencida;
03	Solicitamos esclarecimentos sobre o Termo de Referência dispor no item 7.2 -



	Serviço de Hospedagem, letra i - a casa de apoio será EXCLUSIVA para os paciente e seus respectivos acompanhantes encaminhados pelo município de Barreiras. A empresa apresentou vários atestados de capacidade técnica com outros municípios, sendo que os atestados dos Municípios de Ourolândia e Santa Rita de Cássia estão com data de 17 de abril de 2023 e consta que a empresa presta serviços de hospedagem até a presente data, ou seja, não fala em encerramento do contrato. A empresa não apresentou nenhuma declaração de exclusividade para o município de Barreiras;
04	Ausência de parecer da análise da qualificação econômica, área técnica e diligência junto ao Procurador Adjunto devidamente assinado, conforme consta na Ata da Sessão Pública;

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 10503/2023**

**SECRETARIA: Municipal de Saúde**

**Modalidade: Termo Aditivo**

**Objeto:**

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	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Corrigir o número do contrato na justificativa;
02	Corrigir erros de digitação nos documentos do processo;
03	Solicitamos as assinaturas nos documentos do processo;
04	Organizar o processo em ordem cronológica;
05	Anexar o Controle de saldo referente ao contrato e empresa do aditivo;
06	O processo chegou na Controladoria para análise dia 03/05 e a Certidão Federal anexada tem validade até dia 03/05, mas o processo precisa ser corrigido. Solicitamos a atualização da data de encaminhamento do processo e da Certidão Federal, quando retornar para a Controladoria.

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 10693/2023**

**SECRETARIA: Municipal de Saúde**

**Modalidade: Pregão Eletrônico**

**Objeto:**

Registro de Preços Compartilhado dos medicamentos e insumos da Assistência Farmacêutica na Atenção Básica, conforme Resolução CIB/BA Nº 152/2020 e Nº 153/2020.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Anexar Justificativa sobre a técnica utilizada para a estimativa das quantidades de medicamentos a serem adquiridas, ou seja, demonstrar as quantidades de medicamentos consumidas por todas as unidades de saúde requisitantes nos últimos



	doze meses, devidamente atestada pelo responsável pela distribuição dos medicamentos entre tais unidades, de modo que se verifique cumprida a orientação estabelecida no inciso II do § 7º do art. 15 da Lei 8.666/93;
02	Anexar comparativo de preços, demonstrando a vantajosidade para o município em aderir à ata de registro de preços;
03	Corrigir a fundamentação legal utilizada no TERMO DE HOMOLOGAÇÃO do Processo Administrativo nº 10693/2023, visto que tal dispositivo legal trata-se de sanção;
04	Anexar o mapa de preços da empresa CRISTALIA PRODUTOS QUIMICOS FARMACEUTICOS LTDA – Código 65.02.43.00000129-5;
05	Organizar os documentos do processo de forma cronológica.

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 9496/2023**

**SECRETARIA: Municipal de Agricultura e Tecnologia**

**Modalidade: Pregão Presencial**

**Objeto:**

Aquisição de Kit's de Irrigação por gotejamento, com capacidade de irrigar 1,0 há, conforme Justificativa Técnica (Anexo I) para atender as demandas de produtores rurais atendidos do Programa Vale Produtivo da Secretaria de Agricultura e Tecnologia.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Anexar capa de abertura do processo administrativo;
02	Anexar Estudo Técnico Preliminar;
03	Corrigir o item 2.1 do Termo de Referência;
04	Informar no Anexo I - Justificativa Técnica: 1. Quantitativo de famílias cadastradas no Programa Vale Produtivo; 2. Quantitativo de Kit's disponibilizados para essas famílias, conforme especificação dos materiais no Anexo II; 3. Critérios utilizados para escolhas das famílias a serem beneficiadas com os Kit's de Irrigação por gotejamento.
05	Cotação de Preços apresentando grandes disparidades entre os valores obtidos, favor confirmar se trata de itens com as mesmas características;
06	Organizar os documentos do processo de forma cronológica.

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 11514/2023**

**SECRETARIA: Municipal de Saúde**

**Modalidade: Termo Aditivo**

**Objeto:**

Aquisição de medicamentos destinados ao Componente Básico da Assistência Farmacêutica (1ª etapa) requisitado pela Secretaria Municipal de Saúde.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
------	-------------------------------



01	Solicitamos esclarecimentos sobre a não solicitação/compra do medicamento se no Memorando nº 063/2023 e na justificativa constam que o mesmo faz parte do componente básico, sendo essencial para a população;
02	Melhorar a justificativa, demonstrando motivos para aditivar o contrato sendo que não se comprou nada durante a vigência do contrato e do primeiro termo aditivo;
03	Solicitamos esclarecimentos da disponibilidade orçamentária do contrato constar os Elementos de despesa 33.90.30 e 33.90.32, o primeiro aditivo constar os Elementos 33.90.32 e a disponibilidade orçamentária e disponibilidade financeira para o segundo aditivo só constar como Elemento de despesa 33.90.32;
04	Corrigir o número do aditivo na minuta;
05	O processo chegou na Controladoria para análise dia 08/05, mas precisa ser corrigido. Solicitamos a atualização da data de encaminhamento do processo, quando retornar para a Controladoria.

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 10809/2023**

**SECRETARIA: Municipal de Saúde**

**Modalidade: Termo Aditivo**

**Objeto:**

Contratação de empresa especializada para realização dos exames específicos de GASOMETRIA, em equipamentos totalmente automatizados Point of Care.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Os documentos do processo não deixam claro se o contrato é de aquisição ou prestação de serviços;
02	Corrigir erros de digitação na solicitação de anuência;
03	Solicitamos as assinaturas nos documentos do processo;
04	Corrigir os valores por extenso na solicitação de autorização;
05	Corrigir erros de digitação na justificativa;
06	Solicitamos esclarecimentos da disponibilidade orçamentária do contrato só constar o Elemento de despesa 33.90.39, o primeiro aditivo constar os Elementos 33.90.39 e 33.90.30 e a disponibilidade orçamentária e disponibilidade financeira para o segundo aditivo só constar como Elemento de despesa 33.90.39;
07	Anexar a Certidão Estadual;
08	Corrigir o valor por extenso no segundo termo aditivo;
09	O processo chegou na Controladoria para análise dia 08/05 e solicitação de parecer está com data de 05/05, mas o processo precisa ser corrigido. Solicitamos a atualização da data de encaminhamento do processo, quando retornar para a Controladoria.

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 7008/2023**

**SECRETARIA: Municipal de Administração**

**Modalidade: Pregão Presencial**

**Objeto:**

Contratação futura de empresa especializada para a prestação de serviços de controle de pragas (DEDETIZAÇÃO, DESINSETIZAÇÃO, DESRATIZAÇÃO E DESCUPINIZAÇÃO) com fornecimento de materiais e mão-de-obra, para atender as necessidades internas e/ou externas de diversos imóveis da Administração Pública Municipal.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Anexar o Estudo Técnico Preliminar;
02	Solicitamos esclarecimentos de como se chegou ao quantitativo da Administração, sendo que as demais Secretarias apresentaram as listas dos locais e metragens referentes a cada uma;
03	Corrigir erros de digitação no Termo de Referência;
04	O item 2.3 do Termo de Referência justifica a licitação para atender as necessidades dos Requiridores, mas não anexou as requisições;
05	No item 2.5 do Termo de Referência a administração propõe um cronograma periódico de execução dos serviços, mas não apresentou esse cronograma;
06	Corrigir o Ofício nº 16/2023, que afirma: pela particularidade de tal objeto, não foi possível cotação de todos os itens no Banco de Preços, sendo que a licitação é lote único e o valor obtido no Banco de preços consta no mapa comparativo;
07	O item 4.8 do Termo de Referência solicita a utilização do Sistema de Registro de Preços, sendo que os quantitativos com as localidades já estão definidos e existe no processo a disponibilidade orçamentária e a disponibilidade financeira;
08	O item 5.5 do Termo de Referência cita que a empresa deve apresentar junto com o certificado de garantia o número do Registro no Conselho do Responsável Técnico, mas não especifica qual é esse Conselho;
09	O item 8 do Termo de Referência lista os fiscais do contrato por Secretaria, mas não consta o fiscal da Secretaria de Agricultura;
10	O item 11.1 do Termo e Referência diz que existem dois métodos para combater as muriçocas, mosquitos e outros insetos, mas só apresenta um método;
11	Corrigir o item 1.3 do Anexo I, nome da Secretaria;
12	Corrigir a quantidade na planilha demonstrativa, sendo que se trata de M <sup>2</sup> e não de valor;
13	Corrigir erro de digitação na solicitação de autorização para abertura de processo administrativo;

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 9139/2023**

**SECRETARIA: Municipal de Assistência Social e Trabalho**

**Modalidade: Dispensa**

**Objeto:**

Locação de um imóvel situado na Rua Roberto Ribeiro, nº 165, Loteamento São Paulo, Barreiras-BA, para funcionamento do Centro de Referência de Apoio a Mulher – CRAM, na sede deste município, para atender as necessidades da Secretaria Municipal de Assistência Social.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Corrigir erros no Ofício nº 497/2023/CC/SEMAST;
02	Corrigir erros no Ofício nº 460/2023/CC/SEMAST;
03	O Memorando ADM nº 064/2023 da Administração solicitando a avaliação do imóvel está com data de 28/03 e no Laudo de avaliação consta que a vistoria foi realizada dia 27/03, ou seja, antes da solicitação;
04	Organizar o processo em ordem cronológica;
05	O endereço que consta no comprovante de residência apresentado pelo locador está divergente do endereço apresentado na Certidão Municipal;
06	Corrigir erros de digitação na justificativa;
07	Corrigir o Laudo de Avaliação 005/2023;
08	Existe no processo uma solicitação de SD, mas não foi juntada a SD;
09	Corrigir a solicitação de Disponibilidade Orçamentária;
10	Corrigir erros na minuta do contrato;
11	O Locador não apresentou os dados Bancários;
12	O processo administrativo chegou na Controladoria no dia 09/05 com a solicitação de parecer datada de 08/05 e com o Parecer Jurídico anexado ao processo, constando ressalvas. Uma dessas ressalvas é a falta de parecer do Controle, tendo sido invertida a ordem de andamento do processo;

**Parecer de análise de processos administrativos:****PROCESSO ADM: 11031/2023****SECRETARIA: Municipal de Infraestrutura, Obras, Serviços Públicos e Transporte****Modalidade: Termo Aditivo****Objeto:**

Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de manutenção preventiva e corretiva para os veículos oficiais pertencentes à frota operacional da Prefeitura Municipal de Barreiras/BA, requisitado pela Secretaria Municipal de Infraestrutura e Obras.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Corrigir a justificativa;
02	Corrigir erros de digitação na solicitação de termo aditivo;
03	Corrigir o mês na minuta.

**Parecer de análise de processos administrativos:****PROCESSO ADM: 11503/2023****SECRETARIA: Municipal de Saúde****Modalidade: Termo Aditivo****Objeto:**

Aquisição de medicamentos destinados ao Componente Básico da Assistência Farmacêutica (1ª etapa) requisitado pela Secretaria Municipal de Saúde.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Solicitamos esclarecimentos sobre o Memorando/CAF nº 070/2023 afirmar que já foi efetuado pedido dos medicamentos, mas até o momento a contratada não entregou os produtos e verificar o motivo da não entrega, devendo a empresa apresentar uma justificativa por escrito sob pena de se aplicar as sanções previstas em contrato;
02	Corrigir na justificativa de não aceitação de aditivo o objeto do contrato e a marca do item, pois a que consta no contrato é diferente da marca que a empresa apresenta neste documento;
03	Anexar a solicitação de manifestação da empresa;
04	Corrigir erros na justificativa;
05	Corrigir erros na minuta do aditivo;
06	Solicitamos as assinaturas nos documentos do processo.

**Parecer de análise de processos administrativos:****PROCESSO ADM: 5508/2023****SECRETARIA: Municipal de Saúde****Modalidade: Pregão Eletrônico****Objeto:**

Aquisição de Medicamentos de uso animal, para atender as necessidades do Centro de Controle de Zoonoses – CCZ, no âmbito da Secretaria Municipal de Saúde.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Corrigir erros de digitação no Estudo Técnico preliminar;
02	Corrigir erros de digitação no Termo de Referência;
03	Rever no Estudo Técnico Preliminar e no Termo de Referência o prazo de validade dos medicamentos;
04	O processo administrativo chegou no Controle para análise inicial no dia 03/04 e saiu com check list dia 10/04 para que fossem feitas as correções solicitadas. No dia 10/05 o processo retornou para nova análise, mas ao conferir novamente verificamos que ainda existe algumas pendências a serem sanadas;
05	Corrigidas as pendências atualizar a data de envio do processo;

**Parecer de análise de processos administrativos:****PROCESSO ADM: 8992/2023****SECRETARIA: Municipal de Assistência Social e Trabalho****Modalidade: Dispensa****Objeto:**

Locação de um imóvel situado na Rua Paraíso, nº 278 - São Pedro - Barreiras/BA, para o funcionamento do Centro de Referência de Assistência Social III - CRAS III, na sede deste município, para atender as necessidades da Secretaria Municipal de Assistência Social.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
------	-------------------------------



01	Corrigir erros no Ofício nº 476/2023/CC/SEMAST;
02	Corrigir erros no Ofício nº 559/2023/CC/SEMAST;
03	Organizar o processo em ordem cronológica;
04	Corrigir o Laudo de Avaliação 006/2023;
05	Existe no processo uma solicitação de SD, mas não foi juntada a SD;
06	Corrigir a solicitação de Disponibilidade Orçamentária;
07	Corrigir erros na minuta do contrato;
08	Certidão de Ações Cíveis está vencida;
09	Solicitamos as assinaturas nos documentos do processo.

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 10562/2023**

**SECRETARIA: Chefia de Gabinete**

**Modalidade: Dispensa**

**Objeto:**

Locação de um imóvel situado na Rua Capitão Manoel Miranda, nº 1004 – Renato Gonçalves - Barreiras/BA, para o funcionamento do PROCON, na sede deste município, para atender as necessidades da Chefia de Gabinete.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Corrigir erro no Memorando nº 100/2023;
02	Na justificativa colocar a matrícula da fiscal;
03	Organizar o processo em ordem cronológica;
04	Corrigir o Laudo de Avaliação 007/2023;
05	Existe no processo uma solicitação de SD, mas não foi juntada a SD;
06	Corrigir o pedido de realização e despesas;
07	Corrigir erros na minuta do contrato;
08	Corrigir erros na Especificação do objeto;
09	Solicitamos as assinaturas nos documentos do processo.

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 7750/2023**

**SECRETARIA: Municipal de Administração**

**Modalidade: Termo Aditivo**

**Objeto:**

Contratação de empresa especializada na prestação de serviços continuados de limpeza, conservação e apoio administrativo e operacional, visando atender as necessidades da Prefeitura Municipal de Barreiras-BA.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Percentual de aumento, apresentado pela empresa no Anexo III, não corresponde ao real incremento do valor do contrato em relação ao valor solicitado;
02	Anexar registro da filiação da empresa junto aos sindicatos das convenções coletivas



	de trabalho apresentadas. Consulta ao site do sindicato SEAC-BA não apresenta empresa como filiada (cópia em anexo da consulta);
03	Nas convenções de trabalho apresentadas não localizamos as funções: Técnico de Controle de Alimentos e Auxiliar Musicista. Com relação à função Controle de Acesso localizamos uma função que parece similar: Porteiro;
04	Na manifestação da Procuradoria não identificamos um posicionamento sobre a ressalva apresentada na Análise Técnica Contábil com relação a verba Transporte;

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 9257/2023**

**SECRETARIA: Municipal da Fazenda**

**Modalidade: Carta Convite**

**Objeto:**

Contratação de empresa especializada na locação de mão de obra para prestação de serviços temporários de apoio às atividades administrativas da Diretoria de Tributos, setor da Secretaria Municipal da Fazenda, no tocante à execução de atividades auxiliares como distribuição dos carnês de IPTU (IMPOSTO P-REDIAL E TERRITORIAL URBANO) de 2023, e realização de atualização da situação cadastral básica dos imóveis situados no perímetro urbano do Município de Barreiras BA.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Corrigir erros de digitação no Termo de Referência;
02	Solicitamos esclarecimentos de como se chegou aos quantitativos de pessoas para a prestação dos serviços;
03	Adequar as sanções e obrigações do Termo de Referência e do contrato;
04	Solicitamos esclarecimentos de como as empresas apresentaram os orçamentos sem quantitativos;
05	Solicitamos esclarecimentos sobre as Empresas TDEC e GEX terem os mesmos sócios;
06	Solicitamos esclarecimentos sobre o Cartão de CNPJ da empresa Armazem não constar atividade compatível com o objeto da licitação;
07	Solicitação de orçamento da empresa Gex com data 31/03 e orçamento com data 10/01, antes da solicitação;
08	Corrigir o Pedido de realização de despesas;
09	Solicitamos as assinaturas nos documentos do processo;
10	Corrigir erros de digitação na minuta do contrato;
11	Corrigir o número do processo administrativo na solicitação de parecer do controle

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 9642/2023**

**SECRETARIA: Municipal de Cultura e Turismo**

**Modalidade: Inexigibilidade**

**Objeto:**

Contratação de Empresa do ramo de Promoção e Produção de Eventos, visando a realização de shows artísticos com apresentação da BANDA THE BRODERICK'S nas comemorações

do 132º Aniversário de Barreiras, a realizar-se no dia 27 de Maio de 2023 no VI Barreiras Moto Clube, neste Município de Barreiras – Bahia.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Corrigir erros de digitação na justificativa;
02	Melhorar a justificativa, sendo que não fica claro se está falando dos festejos do aniversário da cidade ou sobre o carnaval;
03	Corrigir erros de digitação no Termo de Referência e adequá-lo à inexigibilidade;
04	Anexar imagens de reportagens ou apresentações, folders de shows da Banda em vários locais do país demonstrando que são conhecidos e consagrados pela opinião pública Nacional;
05	Rever, definir e corrigir a forma de pagamento nos documentos do processo, pois a mesma está divergente no pedido de realização de despesas, no reconhecimento da situação de inexigibilidade e na minuta do contrato;
06	Solicitamos esclarecimentos sobre a solicitação de autorização para abertura do processo administrativo falar que para obter o valor foi feita cotação a partir de contratações similares de outros shows da Banda por entes públicos e privados em vários locais do país, sendo que só foram apresentados para comprovar o valor, contratos particulares com pessoas físicas e jurídicas de Barreiras;
07	Corrigir erros de digitação no reconhecimento da situação de inexigibilidade de licitação;
08	Solicitamos esclarecimentos sobre o Contrato de Representação Artística com Cláusula de Exclusividade, pois o mesmo foi assinado com data de 04 de abril de 2023 e o reconhecimento de firma foi feito em 19 de abril de 2023, mas os contratos particulares para comprovar o valor da contratação estão com datas de 12 de setembro de 2022, 05 de janeiro de 2023 e 12 de setembro de 2022, antes da Banda passar a exclusividade para a empresa, não ficando demonstrado no processo administrativo vínculo nesse período entre banda e empresa;
09	Solicitamos as assinaturas nos documentos do processo;
10	Corrigir erros de digitação na solicitação de parecer do controle;

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 9639/2023**

**SECRETARIA: Municipal de Cultura e Turismo**

**Modalidade: Inexigibilidade**

**Objeto:**

Contratação de Empresa do ramo de Promoção e Produção de Eventos, visando a realização de shows artísticos com apresentação da BANDAS MAURÍCIO FAÍSCA, KI DUETO E KÁTIA LIMA nas comemorações do 132º Aniversário de Barreiras, a realizar-se nos dias 25 e 26 de Maio de 2023 na Praça Landulfo Alves, neste Município de Barreiras – Bahia.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Corrigir erros de digitação na justificativa;



02	Melhorar a justificativa, sendo que não fica claro se está falando dos festejos do aniversário da cidade ou sobre o carnaval;
03	Corrigir erros de digitação no Termo de Referência e adequá-lo à inexigibilidade;
04	Anexar imagens de reportagens ou apresentações, folders de shows das Bandas em vários locais do país demonstrando que são conhecidos e consagrados pela opinião pública Nacional;
05	Rever, definir e corrigir a forma de pagamento nos documentos do processo, pois a mesma está divergente na proposta de preços para serviços artísticos musicais, no pedido de realização de despesas, no reconhecimento da situação de inexigibilidade e na minuta do contrato;
06	Solicitamos esclarecimentos sobre a solicitação de autorização para abertura do processo administrativo falar que para obter o valor foi feita cotação a partir de contratações similares de outros shows das Bandas por entes públicos e privados em vários locais do país, sendo que foram apresentados para comprovar o valor, contratos particulares com pessoas físicas e jurídicas de Barreiras e o único que é uma nota fiscal da Prefeitura Municipal de Salvador cita a contratação da Banda Afromen;
07	Corrigir erros de digitação no reconhecimento da situação de inexigibilidade de licitação;
08	Corrigir erros de digitação na minuta do contrato;
09	Solicitamos as assinaturas nos documentos do processo;
10	Corrigir erros de digitação na solicitação de parecer do controle;
11	Corrigir erros de digitação nos documentos do processo administrativo.

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 7709/2023**

**SECRETARIA: Municipal de Saúde**

**Modalidade: Termo Aditivo**

**Objeto:**

Contratação de empresa de engenharia especializada para a construção da nova sede do Serviço de Atendimento Móvel de Urgência (SAMU) e Central Integrada de Regulação (CIR) através da Secretaria Municipal de Saúde do Município de Barreiras-BA.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Corrigir erros de digitação na justificativa técnica;
02	Corrigir a solicitação de aditivo;
03	Solicitamos esclarecimentos sobre o pedido de reajuste, pois consta no processo administrativo três percentuais – 8,04% - 8,0380% - 8,12%;
04	Corrigir o Termo de anuência;
05	O contrato prevê um cálculo para o índice de reajuste, e nos documentos apresentados pela empresa não ficou claro como fizeram esses cálculos;
06	Rever em todos os documentos do processo o percentual e o valor do reajuste;
07	Corrigir erros de digitação nos documentos do processo;
08	Certidão Municipal vencida;
09	Certidão de FGTS vencida;



10 Corrigir erros de digitação na minuta do aditivo;

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 11498/2023**

**SECRETARIA: Municipal de Saúde**

**Modalidade: Termo Aditivo**

**Objeto:**

Aquisição de medicamentos destinados ao Componente Básico da Assistência Farmacêutica (1ª etapa) requisitado pela Secretaria Municipal de Saúde.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Corrigir a solicitação de prorrogação;
02	Corrigir a cidade da empresa no termo de anuência;
03	Corrigir erros na justificativa;
04	Corrigir o pedido de dotação orçamentária;
05	Corrigir erros na minuta e no aditivo;
06	Corrigir erros na solicitação de parecer do controle e do jurídico;
07	Anexar todas as Certidões da empresa;
08	Solicitamos as assinaturas nos documentos do processo.

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 12725/2023**

**SECRETARIA: Municipal de Administração**

**Modalidade: Termo Aditivo**

**Objeto:**

Contratação de empresa especializada em locação, instalação e higienização de banheiros químicos móveis, com fornecimento de insumo, que serão utilizados em eventos a serem realizados pelo Município, visando atender as necessidades das diversas Secretarias da Prefeitura de Barreiras-BA.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Corrigir e melhorar a justificativa;
02	Anexar a solicitação de anuência;
03	Corrigir o item 4 na planilha demonstrativa de valores;
04	Corrigir a solicitação de parecer do controle;
05	Solicitamos as assinaturas nos documentos do processo.

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 12750/2023**

**SECRETARIA: Municipal de Administração**

**Modalidade: Termo Aditivo**

**Objeto:**

O contratado obriga-se fornecer peças de reposição de centrais telefônicas, visando o atendimento das Secretarias do Município e Prédio Sede da Prefeitura Municipal de



Barreiras/BA.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Corrigir e melhorar a justificativa;
02	Anexar a solicitação de anuência;
03	Corrigir a solicitação de parecer do controle;
04	Solicitamos as assinaturas nos documentos do processo.

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 12048/2023**

**SECRETARIA: Municipal de Educação, Culutra, Esporte e Lazer**

**Modalidade: Termo Aditivo**

**Objeto:**

Locação do imóvel situado na Rua Ruy Barbosa, nº 2196 – QD 20 Lotes 01 e 02 – Bairro Morada da Lua – Barreiras/BA com adequação necessária para funcionamento do Depósito em atendimento a Secretaria Municipal de Educação, Cultura, Esporte e Lazer.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Corrigir o Mem. nº 217/2023;
02	Corrigir a justificativa;
03	Corrigir a solicitação de carta autorizativa;
04	Solicitamos as assinaturas nos documentos do processo;
05	Corrigir erros nos documentos do processo;
06	O despacho solicitando a dotação orçamentária está com data de 11/05 e a disponibilidade orçamentária com data de 10/05, antes da solicitação.

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 5450/2023**

**SECRETARIA: Municipal de Administração**

**Modalidade: Pregão Eletrônico**

**Objeto:**

Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de publicação em Jornal de Grande Circulação, no caderno de classificados ou em espaço específico de publicação de editais e anúncios oficiais, e em Jornal “ Diário Oficial da União”, de materiais de interesse do MUNICÍPIO DE BARREIRAS.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Não consta no Processo o Parecer Jurídico da fase interna da Licitação;
02	Alertamos ao setor responsável pela licitação que os valores arrematados estão bem abaixo do estimado, podendo ser inexequíveis e conseqüentemente, possibilita às empresas ao pedido de reequilíbrio econômico. Foi solicitado pelo pregoeiro a Planilha de Composição de custos para comprovação da exequibilidade da proposta. A empresa ELOAH PUBLICIDADE apresentou a composição analítica dos custos



	sem demonstrar seu lucro, deixando entender que prestará os serviços e não terá retorno;
03	Alertamos ao setor responsável, que o termo de Referência na descrição do serviço do Lote 1 solicitou publicação de atos da Prefeitura Municipal em jornal diário de grande circulação no Estado da Bahia (A Tarde, Correio ou Tribuna da Bahia), sendo que a empresa ganhadora do Lote é de São Paulo e deve se atentar para essa exigência;
04	A empresa PHABRICA DE PRODUÇÕES não apresentou o documento do sócio Paulo Ciola;
05	A empresa ELOAH PUBLICIDADE apresentou a proposta e a Declaração Única com data de 09/05/2023, mas a assinatura digital está com data de 08/05/2023, antes do documento está formalizado;

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 8766/2023**

**SECRETARIA: Municipal de Saúde**

**Modalidade: Dispensa**

**Objeto:**

Locação de um imóvel, situado à Av. Ahylon Macedo, nº 670, Térreo (Comércio) – Barreirinhas, Barreiras – BA. CEP: 47.810-692 - Quadra A1, Lote: P/04 – Loteamento Maria Percília II, para o funcionamento do Setor de Compras e do Centro de Abastecimento de Material Hospitalar - CAMH, na sede deste município, para atender as necessidades da Secretaria Municipal de Saúde.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Corrigir em todo o processo o endereço do imóvel;
02	Corrigir o objeto e a área construída no LAUDO DE AVALIAÇÃO;
03	Corrigir o item 9.1 da justificativa (atender as necessidades do programa Idade Viva);
04	Informar na justificativa o número da matrícula das fiscais;
05	Organizar o processo em ordem cronológica.

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 12188/2023**

**SECRETARIA: Municipal de Saúde**

**Modalidade: Pregão Eletrônico**

**Objeto:**

Registro de Preços Compartilhado dos medicamentos e insumos da Assistência Farmacêutica na Atenção Básica, conforme Resolução CIB/BA Nº 152/2020 e Nº 153/2020.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Anexar Justificativa sobre a técnica utilizada para a estimativa das quantidades de medicamentos a serem adquiridas, ou seja, demonstrar as quantidades de medicamentos consumidas por todas as unidades de saúde requisitantes nos últimos doze meses, devidamente atestada pelo responsável pela distribuição dos





	medicamentos entre tais unidades, de modo que se verifique cumprida a orientação estabelecida no inciso II do § 7º do art. 15 da Lei 8.666/93;
02	Anexar comparativo de preços, demonstrando a vantajosidade para o município em aderir à ata de registro de preços;
03	Anexar a Ata de Registro de Preços e o Mapa de Preços da empresa MS HOSPITALAR EIRELI;
04	Corrigir o valor total;
05	Organizar os documentos do processo de forma cronológica.

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 12266/2023**

**SECRETARIA: Municipal de Infraestrutura, Obras, Serviços Públicos e Transporte**

**Modalidade: Termo Aditivo**

**Objeto:**

Contratação de empresa na área de engenharia para prestar serviços de requalificação e modernização do Palácio das Artes e Praça Castro Alves, com fornecimento de peças, equipamentos, material e mão de obra, nas edificações e espaços públicos da Prefeitura Municipal de Barreiras/BA pelo projeto básico e anexos, memorial descritivo, especificações gerais, e projeto executivo neste município.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Corrigir o assunto e a data na solicitação de autorização para alteração contratual;
02	Anexar a solicitação de anuência;
03	Anexar a ART;
04	Solicitamos as assinaturas nos documentos do processo;
05	Corrigir na justificativa a fundamentação para a supressão que ultrapassa o limite, o valor do acréscimo e a percentual real de acréscimo, considerando que não pode haver compensação entre acréscimo e supressão;
06	Rever e corrigir os valores nos documentos do processo, observando que o valor do acréscimo apresentado na Planilha de Alteração de Metafísica está diferente do apresentado nos documentos;
07	Anexar o documento do procurador;
08	Corrigir o valor na Disponibilidade Orçamentária, considerando que houve supressão;
09	Corrigir o valor na Disponibilidade Financeira, considerando que houve supressão;
10	Após as correções solicitadas, atualizar a data de encaminhamento do processo e as Certidões apresentadas.

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 12458/2023**

**SECRETARIA: Municipal de Administração**

**Modalidade: Termo Aditivo**

**Objeto:**

Contratação de pessoa jurídica visando a locação de impressoras multifuncionais, incluindo

manutenção e instalação, requisitada pela Secretaria Municipal de Administração.



**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Corrigir a justificativa;
02	O contrato feito com a empresa mostra a locação de 8 impressoras, na relação de máquinas instaladas a empresa demonstra apenas duas máquinas, sendo 1 no setor de compras e 1 na Secretaria de Infraestrutura, mas no contrato e no aditivo não constam dotação dessa Secretaria. Solicitamos a relação de onde essas impressoras estão realmente instaladas e se fizeram apostilamento para acrescentar a dotação da Infraestrutura;
03	Corrigir erros de digitação nos documentos do processo;
04	Solicitamos as assinaturas nos documentos do processo;
05	A solicitação de dotação orçamentária está com data de 18/5 e a dotação orçamentária com data de 16/5, antes de ter sido solicitada.

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 9422/2023**

**SECRETARIA: Municipal da Fazenda**

**Modalidade: Dispensa**

**Objeto:**

Locação de um imóvel, situado à Av. Clériston Andrade, 1277 – Buritis - Barreiras – BA, com adequação necessária para o funcionamento da Diretoria de Tributos, na sede deste município, para atender as necessidades da Secretaria Municipal da Fazenda.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Corrigir em todo o processo o endereço do imóvel;
02	Corrigir o valor na ESPECIFICAÇÃO DO OBJETO, documento confeccionado pela Comissão Permanente de Licitação;
03	Anexar o Contrato Social da empresa CASA CENTRO MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA;
04	Organizar o processo em ordem cronológica.

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 8984/2023**

**SECRETARIA: Municipal de Saúde**

**Modalidade: Dispensa**

**Objeto:**

Contratação de empresa fornecedora de medicamento FUROSEMIDA para atender a Unidade de Pronto Atendimento Clarice Borges (UPA) e Hospital Municipal Eurico Dutra (HMED), no âmbito da Secretaria Municipal de Saúde de Barreiras-BA.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Solicitamos esclarecimentos sobre o Memorando CAF/SMS Nº 054/2023, o termo de



	referência e as solicitações de cotação solicitarem a FUROSEMIDA 10mg/ml solução injetável, 2 ml que foi fracassado no Pregão Eletrônico nº 041/2022, mas as cotações das empresas M MED COMERCIAL DE MEDICAMENTOS e MAEVE HOSPITALAR apresentarem Furosemida 20mg IV/IM 2 ml;
02	Corrigir o item 6.2, a do Termo de Referência;
03	Orçamento da empresa RÊMORA HOSPITALAR vencido;
04	Orçamento da empresa M MED COMERCIAL DE MEDICAMENTOS vencido;
05	Orçamento da empresa MAEVE PRODUTOS HOSPITALARES vencido;
06	Corrigir a declaração de dispensa de licitação;
07	Retirar do processo administrativo as Certidões que estiverem Positivas e vencidas.

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 11454/2023**

**SECRETARIA: Municipal de Saúde**

**Modalidade: Termo Aditivo**

**Objeto:**

REGISTRO DE PREÇOS para eventual aquisição de equipamentos de Aspiradores Cirúrgicos, no âmbito da Secretaria Municipal de Saúde do Município.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Corrigir o nome da empresa, a descrição do objeto e a justificativa da necessidade do aditivo no memorando nº 47/2023;
02	Corrigir a data na solicitação de PRORROGAÇÃO DE PRAZO ao contrato nº 521/2022;
03	Corrigir na JUSTIFICATIVA a fundamentação da necessidade do presente aditivo;
04	Solicitamos as assinaturas nos documentos do processo;

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 12066/2023**

**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	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Anexar a portaria da fiscal do contrato;
02	Corrigir a solicitação de anuência;
03	Corrigir a justificativa;
04	Solicitamos as assinaturas nos documentos do processo;



05	Não consta no controle de saldo o nome da fiscal do contrato
06	Anexar o 4º termo aditivo assinado, pois o que consta no processo não tem assinatura de nenhuma das partes.

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 8400/2023**

**SECRETARIA: Municipal de Saúde**

**Modalidade: Pregão Eletrônico**

**Objeto:**

Registro de Preço para eventual aquisição de MEDICAMENTOS HOSPITALARES, para atender as necessidades das Unidades vinculadas à Secretaria Municipal de Saúde de Barreiras-Ba.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Corrigir o Memorando GAB/SMS Nº 188/2023;
02	Corrigir erros de digitação no Estudo Técnico Preliminar;
03	Corrigir erros de digitação no Termo de Referência;
04	Orçamento da empresa HEALTH vencido;
05	Solicitamos esclarecimentos e Alertamos para o risco de fracionamento de despesa, quanto ao item - FUROSEMIDA, pois foi aberto um processo administrativo para a compra desse mesmo medicamento por dispensa de licitação;
06	Cotações com valores totalmente discrepantes;
07	Alertamos ao Setor responsável pelas cotações que sempre faça a conferência dos descritivos dos itens solicitados com os itens cotados;
08	Alertamos o responsável pela elaboração das especificações dos medicamentos que confira se os descritivos dos itens cotados correspondem aos itens solicitados;
09	Solicitamos esclarecimentos, pois no mapa comparativo constam alguns itens somente com uma cotação, outros com duas cotações e outros com três cotações, e não foi apresentada justificativa demonstrando a tentativa de cotações com outros fornecedores.
10	O processo administrativo chegou pelo protocolo eletrônico no Controle para análise inicial no dia 29/05, mas a data de solicitação de parecer que consta no despacho dentro do processo é de 18/05. Corrigidas as pendências atualizar a data de reenvio do processo;

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 7726/2023**

**SECRETARIA: Municipal de Saúde**

**Modalidade: Pregão Eletrônico**

**Objeto:**

Registro de Preço para eventual aquisição de Relógio de Ponto Biométrico, destinados a atender as Unidades vinculadas a Secretaria Municipal de Saúde de Barreiras-BA.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
------	-------------------------------



01	Corrigir o Memorando GAB/SMS Nº 77/2022;
02	Corrigir erros de digitação no Estudo Técnico Preliminar;
03	Corrigir erros de digitação no Termo de Referência;
04	No descritivo dos equipamentos solicitados consta a marca do produto devido a aquisição de insumos em processos anteriores, para que haja essa compatibilidade gerando economia para a administração. Alertamos ao setor responsável pelas cotações que observe e confira se as marcas dos itens cotados correspondem a solicitada pela Coordenadora Especial Segurança e Saúde do Trabalho;
05	Os documentos que constam no processo administrativo solicitam a licitação por registro de preços e apresenta uma justificativa para o tipo de aquisição, porém, o quantitativo estimado a ser adquirido está especificado no anexo II. Alertamos quanto as notificações/orientações do Tribunal de Contas do Município e quanto ao Decreto 7892/13, onde prevê que o registro é utilizado quando pela natureza do objeto não for possível definir previamente o quantitativo a ser demandado pela Administração;
06	Corrigir o número do processo administrativo na solicitação de autorização para tramitação do processo;
07	Alertamos ao Setor responsável pelas cotações que sempre faça a conferência dos descritivos dos itens solicitados com os itens cotados;
08	Alertamos o responsável pela elaboração das especificações que confira se os descritivos dos itens cotados correspondem aos itens solicitados;
09	Solicitamos esclarecimentos, pois no Termo de Referência os itens 9.1 e 9.2 falam em um Cronograma de implantação da solução, mas não apresentara esse cronograma, bem como o como se dará a execução e implantação do relógio de ponto;
10	O processo administrativo chegou pelo protocolo eletrônico no Controle para análise inicial no dia 29/05, mas a data de solicitação de parecer que consta no despacho dentro do processo é de 16/05. Corrigidas as pendências atualizar a data de reenvio do processo;

**Parecer de análise de processos administrativos:**

**PROCESSO ADM: 11885/2023**

**SECRETARIA: Municipal de Saúde**

**Modalidade: Pregão Eletrônico**

**Objeto:**

Registro de Preços Compartilhado dos medicamentos e insumos da Assistência Farmacêutica na Atenção Básica, conforme Resolução CIB/BA Nº 152/2020 e Nº 153/2020.

**Notificação:**

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Anexar Justificativa sobre a técnica utilizada para a estimativa das quantidades de medicamentos a serem adquiridas, ou seja, demonstrar as quantidades de medicamentos consumidas por todas as unidades de saúde requisitantes nos últimos doze meses, devidamente atestada pelo responsável pela distribuição dos medicamentos entre tais unidades, de modo que se verifique cumprida a orientação estabelecida no inciso II do § 7º do art. 15 da Lei 8.666/93;



02	Anexar comparativo de preços, demonstrando a vantajosidade para o município em aderir à ata de registro de preços;
03	Corrigir o valor na Tabela do Pregão Eletrônico 343/2022 Compra Compartilhada;
04	Corrigir o valor estimado no TERMO DE HOMOLOGAÇÃO do Processo Administrativo nº 11885/2023;
05	Organizar os documentos do processo de forma cronológica;
06	Obs: Verificar a data de validade das certidões de regularidade fiscal e trabalhista.



### CHECKLIST DE ANÁLISE DE PROCESSOS DE PAGAMENTO:

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

**Empenho/Liquidação: 296/9881**

**Credor: H.N ALENCAR**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	296/9881	Reter IRRF da NF nº 6613 e corrigir data no controle de saldo do contrato

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

**Empenho/Liquidação: 596/9756**

**Credor: OESTE DIESEL LTDA**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	596/9756	Ausência, no processo de pagamento, da planilha de controle de combustível encaminhada pela garagem municipal.

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

**Empenho/Liquidação: 1027/9979**

**Credor: EXPRESS CARTUCHO**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	1027/9979	Recolher atesto da fiscal MULANE BASTOS SANTOS

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

**Empenho/Liquidação: 817/9976**

Credor: FRANCISCO XAVIER NETO

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	817/9976	Recolher atesto do Fiscal de Contrato JORGE GIL SOUZA E SILVA na NF nº 175

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 1475/9975

Credor: PB COMÉRCIO DE COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	1475/9975	Ausência do carimbo/identificação do nº da matrícula ou da portaria no atesto do fiscal na NF nº 1634  Ressaltamos mais uma vez a importância do carimbo de identificação dos fiscais de contrato com nº de portaria ou matrícula.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 596/9993

Credor: OESTE DIESEL LTDA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	596/9993	As Notas Fiscais nº 87852 e 87990 foram empenhadas pela dotação da Secretaria de Infraestrutura, no entanto as Notas Fiscais são do Fundo Municipal de Educação.  Ausência da planilha de controle de combustíveis referente a Nota Fiscal nº 87990.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 410/9952

Credor: SUCESSO MONTADORA DE ESTRUTURAS E EVENTOS

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	410/9952	Corrigir o valor da Nota Fiscal que consta na planilha de saldo do contrato. Valor correto é R\$ 437.714,75.  Vigência da certidão de regularidade do FGTS encaminhada no processo não abrange a data da emissão da Nota Fiscal e nem a data de liquidação.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 365/10059

Credor: ELETRO SYSTEM COMÉRCIO DE MAQUINAS COPIADORAS

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	365/10059	Adicionar a assinatura do fiscal o número da portaria ou matrícula na NF nº 2125.  Ressaltamos mais uma vez a importância de um carimbo para identificação





		dos Gestores e Fiscais de contrato com número da portaria ou matrícula para identificação.
--	--	--

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

**Empenho/Liquidação: 423/10137**

**Credor: GEX SERVIÇOS INTEGRADOS**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	423/10137	OBS: o presente processo foi liquidado pelo contrato errado, já que o setor de compras anexou o controle de itens do contrato 651/2022. Logo solicitamos que sejam alterados o controle de saldo e a liquidação desse processo.

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

**Empenho/Liquidação: 451/10208**

**Credor: JOSIMAR PEREIRA DA SILVA**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	451/10208	<p>Corrigir valor da Nota Fiscal 3175 que consta na Nota de Liquidação. Valor correto é R\$ 1.090,26.</p> <p>Corrigir valor total das Notas Fiscais. Valor correto é R\$ 5.996,28.</p> <p>Corrigir valor líquido das Notas Fiscais. Valor correto é R\$ 5.706,66.</p> <p>Consta no relatório de serviços prestados, referente a Nota Fiscal 3170, que foram realizadas <u>02 manutenções</u> em ar condicionado de 9.000 a 12.000 btus e 15 manutenções em ar condicionado 18.000 a 30.000 btus.</p> <p>No entanto na planilha aparece <u>01 manutenção</u> em ar condicionado de 9.000 a 12.000 btus e 16 manutenções em ar condicionado 18.000 a 30.000.</p>

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

**Empenho/Liquidação: 88/9999**

**Credor: AVELUZ INCORPORAÇÃO E ADM DE IMOVEIS**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	88/9999	<p>Ausência de assinatura do servidor responsável no controle de saldo do contrato.</p> <p>Lembramos que caso não tenha carimbo, deve-se assinar por extenso e colocar número da matrícula.</p>

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

**Empenho/Liquidação: 117/10023**

**Credor: FATOR SISTEMAS E CONSULTORIAS**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS



01	117/10023	Ausência de assinatura do servidor responsável no controle de saldo do contrato.  Lembramos que caso não tenha carimbo, deve-se assinar por extenso e colocar número da matrícula.
----	-----------	--

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

**Empenho/Liquidação: 1475/10025**

**Credor: PB COMÉRCIO DE COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	1475/10025	Ausência de assinatura do servidor responsável no controle de saldo do contrato.  Lembramos que caso não tenha carimbo, deve-se assinar por extenso e colocar número da matrícula.

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

**Empenho/Liquidação: 179/10182**

**Credor: PAULO HENRIQUE DE OLIVEIRA MOURÃO**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	179/10182	OBS: o processo veio com duas Notas Fiscais sendo uma delas de material de consumo e a outra de serviço. Além disso, foi liquidada apenas a NF N° 18557623. Logo, solicitamos que sejam separadas as notas fiscais de venda e a de serviço.

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

**Empenho/Liquidação: 353/10200**

**Credor: LINCAR LOCADORA E LIMPEZA**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	353/10200	Falta fatura da prestação de serviços da funcionária TASSIA GABRIELE MALHEIROS DO AMARAL DA SILVA.

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

**Empenho/Liquidação: 1369/10209**

**Credor: LINCAR LOCADORA E LIMPEZA**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	1369/10209	1 – Corrigir retenção do ISS e demais somatórios das retenções e do valor líquido  2 – Recolher atesto do GESTOR DE CONTRATOS do controle de saldo do contrato referente a NF nº 2287

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

**Empenho/Liquidação: 434/10237**

Credor: LINCAR LOCADORA E LIMPEZA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	434/10237	1 - Corrigir controle de saldo do contrato e recolher atesto do GESTOR DE CONTRATOS.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 338/9934

Credor: LINCAR LOCADORA E LIMPEZA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	338/9934	1 - Corrigir retenção do ISS e somatório de todas retenções e também valor líquido do processo 2 - Recolher atesto do GESTOR DO CONTRATO no controle de saldo do contrato referente a NF nº 2277

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 346/10028

Credor: LINCAR LOCADORA E LIMPEZA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	346/10028	1 - Corrigir retenção do ISS e somatório de todas retenções e também valor líquido do processo

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 52/10032

Credor: LINCAR LOCADORA E LIMPEZA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	52/10032	1 - Corrigir retenção do IRRF (alíquota 1,2%) e valor total da retenção e Valor Total Líquido. 2 - Corrigir vigência no histórico do processo.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 52/10143

Credor: LINCAR LOCADORA E LIMPEZA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
------	--------	-------------------------------





01	52/10143	1 – Corrigir retenção do IRRF (alíquota 1,2%) e valor total da retenção e Valor Total Líquido.  2 – Corrigir vigência no histórico do processo.
----	----------	---

**Parcecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 890/10210, 890/10212 e 890/10213**

**Credor: BAGDEDE, TANAJURA & ADVOGADOS ASSOCIADOS**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	890/10210 890/10212 890/10213	Ausência da assinatura do servidor responsável nos controles de saldo do contrato. Lembramos que caso o servidor não tenha carimbo, deve assinar por extenso e colocar o número da matrícula.  Verificar o motivo pelo qual foram liquidadas as despesas referentes aos meses de FEVEREIRO, ABRIL e MAIO e <u>não foi liquidada a despesa referente ao mês de MARÇO</u> (conforme consta no relatório da Contabilidade em anexo.)  Verificar por qual motivo <u>nos controles de saldo do contrato consta o mês de MARÇO</u> sendo que <u>não houve liquidação</u> de despesa para esse mês.

**Parcecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 803/10236**

**Credor: UNIÃO PEÇAS E SERVIÇOS**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	803/10236	Reter ISS das NFs nº 20294, 20295 e 20297, e corrigir valor líquido do processo

**Parcecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 643/10336**

**Credor: CVR OESTE LTDA**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	643/10336	1 – Corrigir controle de saldo do contrato a DATA, o Número da NF, e o VALOR.  2 – Recolher atesto do gestor de contrato após a correção no controle de saldo do contrato

**Parcecer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 591/10356**

**Credor: OESTE CARTUCHOS E LOCAÇÕES LTDA**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	591/10356	1 – Adicionar número da portaria/matricula, pois a assinatura não está



		legível. Ressaltamos novamente a importância da criação de um carimbo para identificação dos fiscais e gestores dos contratos, com número da portaria ou matrícula.
--	--	--

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

**Empenho/Liquidação: 927/10362**

**Credor: JOSIMAR PEREIRA DA SILVA**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	927/10362	1 – Adicionar número da portaria/matricula, pois a assinatura não está legível. Ressaltamos novamente a importância da criação de um carimbo para identificação dos fiscais e gestores dos contratos, com número da portaria ou matrícula.

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

**Empenho/Liquidação: 450/10374**

**Credor: JOSIMAR PEREIRA DA SILVA**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	450/10374	1 – Corrigir valor do processo onde se encontra 3.204,00 e o correto é 1.877,63.

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

**Empenho/Liquidação: 1657/10427**

**Credor: ENEILTON RODRIGUES DE SOUZA**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	1657/10427	Conforme planilha de pessoal disponibilizada na transparência do município, o servidor Eneilton Rodrigues está lotado na secretaria de Infraestrutura e não no Gabinete do Prefeito. Refazer a solicitação de diária, corrigindo o valor unitário e o saldo a receber, visto que a viagem é para dentro do Estado da Bahia. Sendo o valor de R\$ 420,88 por diária e R\$ 841,76 o valor total. Depois da correção, atualizar o valor total do documento e o valor líquido que consta na nota de liquidação e de empenho.

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

**Empenho/Liquidação: 1505/10549**

**Credor: E & L PRODUÇÕES DE SOFTWARE LTDA**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	1505/10549	1 - Reter corretamente os impostos ISS e IRRF e o valor líquido do processo.



		2 – Corrigir na a Classificação orçamentaria, pois a nota esta discriminando prestação de serviço de manutenção de Software.
--	--	--

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

**Empenho/Liquidação: 177/10568**

**Credor: JOSE JORGE CASTILHO**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	177/10568	Emitir o restante das certidões, pois o processo só se encontra com 3.

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

**Empenho/Liquidação: 1458/10546**

**Credor: PB COMÉRCIO DE COMBUSTÍVEIS**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	1458/10546	Ausência da assinatura dos gestores de contrato nos controles de saldo referentes às Notas Fiscais nº 1666 e 1663.  Identificar com nome por extenso ou carimbo a assinatura do servidor responsável por atestar o controle de saldo referente à Nota Fiscal nº 1668.  As Notas Fiscais nº 1668 e 1663 foram empenhadas pela dotação do gabinete do prefeito, mas não são despesas do Gabinete mas sim da Secretaria de Administração e Secretaria da Fazenda respectivamente.  Ressaltamos mais uma vez a importância do carimbo de identificação dos fiscais de contrato com nº de portaria ou matrícula.

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

**Empenho/Liquidação: 496/10639**

**Credor: OESTE DIESEL LTDA**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	596/10639	Corrigir valor da Nota Fiscal nº 88077 no controle de saldo do contrato.  Valor correto é de R\$ 58.600,00

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

**Empenho/Liquidação: 853/10784**

**Credor: MJ ALIMENTOS LTDA**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	853/10784	1 – Corrigir a Secretaria no Controle de saldo do Contrato e recolher atesto do gestor.

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

**Empenho/Liquidação: 823/10789**

**Credor: MJ ALIMENTOS LTDA**



ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	823/10789	1 – Corrigir o Número do Processo no Controle de saldo do Contrato e recolher atesto do gestor de contrato.

**Parcer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 1373/10755**

**Credor: TRES M AMBIENTAL LTDA**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	1373/10755	Ausência de cópia da GFIP, conforme exigido em contrato.  Ausência do CNO (Cadastro Nacional de Obras), conforme exigido em contrato.  Ausência de cópia da certidão de regularidade do Engenheiro responsável técnico da empresa junto ao CREA (foi anexada apenas a ART do profissional).

**Parcer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 371/10876**

**Credor: COMAFLEX COMÉRCIO DE MANGUEIRAS E FLEXIVEIS LTDA**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	371/10876	1 – Emitir as certidões do processo

**Parcer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 808/10869**

**Credor: UNIÃO PEÇAS E SERVIÇOS**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	808/10.869	1 – Recolher atesto do GESTOR DE CONTRATO no controle de saldo do contrato referente a NF nº 20298.

**Parcer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 363/10881**

**Credor: COMAFLEX COMÉRCIO DE MANGUEIRAS E FLEXIVEIS LTDA**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	363/10881	1 – Reter ISS do processo. Pois se trata de uma nota de prestação de serviço

**Parcer de Análises de Processos de Pagamento:**

**Empenho/Liquidação: 1469/10906**

**Credor: AQUALIMP PRODUTOS DE HIGIENE E LIMPEZA LTDA**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
03	1469/10906	1 – Recolher número da portaria/matricula do GESTOR de contrato no



		<p>CONTROLE DE SALDO DO CONTRATO.</p> <p>Mais uma vez lembramos a importância da criação de um carimbo de identificação com número de portaria ou matrícula e nome completo do gestor/fiscal de contrato.</p>
--	--	---

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

**Empenho/Liquidação: 1525/10902**

**Credor: MJ ALIMENTOS LTDA**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
03	1525/10902	<p>1 – Recolher número da portaria/matricula do GESTOR de contrato no CONTROLE DE SALDO DO CONTRATO.</p> <p>Mais uma vez lembramos a importância da criação de um carimbo de identificação com número de portaria ou matrícula e nome completo do gestor/fiscal de contrato.</p>

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

**Empenho/Liquidação: 85/10933**

**Credor: FM LOCAÇÃO E SERVIÇOS**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	85/10933	OBS: verificar a divergência entre a NF 373354 e Boletim de Medição (BM), pois na nota fiscal diz que o BM é o 21, enquanto, no BM diz ser o 22.

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

**Empenho/Liquidação: 216/11036**

**Credor: MELO & BASTOS LTDA**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	216/11036	<p>1 – Corrigir no Controle de Saldo do Contrato a Data referente a NF nº 249.</p> <p>2 – Os Valores do BM nº 18 referente a NF nº 249 não esta batendo com valor da NF.</p>

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

**Empenho/Liquidação: 85/11129**

**Credor: FM LOCAÇÃO E SERVIÇOS**

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	85/11129	<p>Corrigir o número da Nota Fiscal que consta no controle de saldo do contrato. Número correto é 373356.</p> <p>Lembramos que o controle de saldo deve estar assinado pelo servidor gestor de contratos.</p>

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

**Empenho/Liquidação: 1707/11194**

Credor: RICARDO DE OLIVEIRA DA CRUZ

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	1707/11194	Corrigir e devolver a secretaria do processo de pagamento pois o mesmo se refere a Secretaria Municipal de Saúde.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 487/8974

Credor: AQUALIMP PRODUTOS DE HIGIENE E LIMPEZA LTDA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
03	487/8974	1 - Corrigir o valor de retenção do IRRF e o valor liquido na Capa do Processo

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 710/11225

Credor: NILSON FERREIRA DOS SANTOS

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	710/11225	Divergência existente entre o número de CPF que consta na Nota de Liquidação e o número de CPF que consta nas certidões negativas anexadas ao processo.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 1613/11210

Credor: AQUALIMP PRODUTOS DE HIGIENE E LIMPEZA LTDA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
03	1613/11210	1 - O presente processo se encontra com a Certidão Municipal POSITIVA.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 1528/11254

Credor: AQUALIMP PRODUTOS DE HIGIENE E LIMPEZA LTDA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
03	1528/11254	1 - O presente processo se encontra com a Certidão Municipal POSITIVA.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 1528/11252

Credor: AQUALIMP PRODUTOS DE HIGIENE E LIMPEZA LTDA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
03	1528/11252	1 - O presente processo se encontra com a Certidão Municipal POSITIVA.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 1609/11216

Credor: AQUALIMP PRODUTOS DE HIGIENE E LIMPEZA LTDA





ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
03	1609/11216	1 – O presente processo se encontra com a Certidão Municipal POSITIVA.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 086/11214

Credor: AVELUZ INCORPORAÇÃO E ADM DE IMOVEIS

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	086/11214	A despesa em questão foi realizada pela Secretaria de Segurança, no entanto, a servidora que está atestando o controle de saldo é lotada na Secretaria da Fazenda.  Favor reemitir o controle de saldo de contrato e colher a assinatura do servidor da Secretaria de Segurança responsável por atestar o mesmo.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 1613/11211

Credor: AQUALIMP PRODUTOS DE HIGIENE E LIMPEZA LTDA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
03	1613/11211	1 – O presente processo se encontra com a Certidão Municipal POSITIVA.