

RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO 2022



**ALDIR JOEL RESMINI
CONTROLADOR GERAL DO MUNICÍPIO**

**IRISNETA DE SOUZA PEREIRA
SUBCONTROLADORA**

EQUIPE CONTROLADORIA GERAL

**Alexandre Costa Machado
Gabriella de Souza Gomes Aleixo
Hizamara Feitoza Araújo
Ítalo Levi Afonso Pimentel
Ítalo Matheus de Oliveira Barreto
Lenon Maia de Souza
Neiva de Oliveira Silva Veiga
Núbia Cássia da Rocha Cirqueira
Cristiane Moreira Serpa
Victor Hoffmann Pereira**



1. APRESENTAÇÃO

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

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

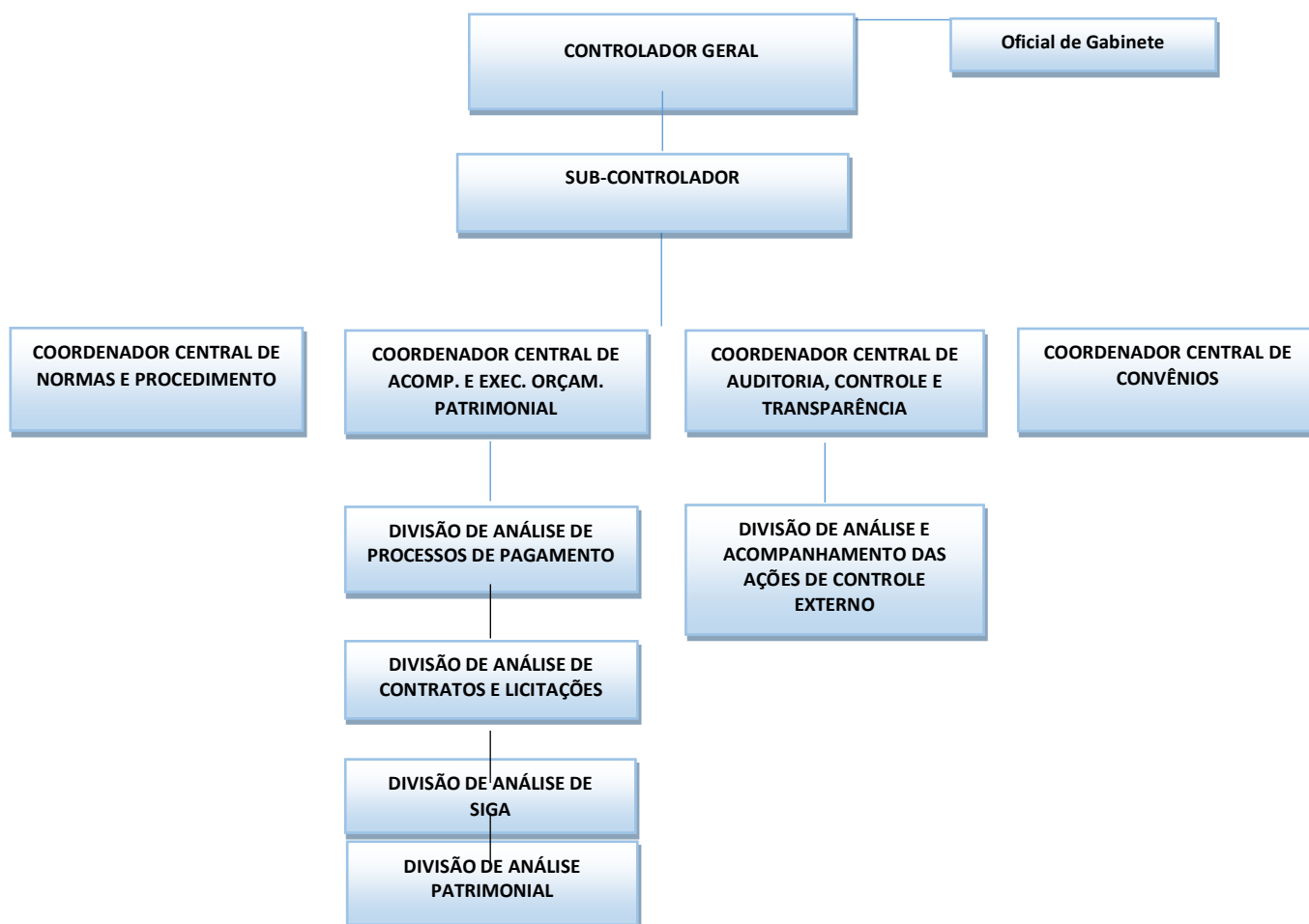
Portanto, os controles internos são compostos pelo plano de organização e todos os métodos e medidas pelas quais, uma organização controla suas atividades, visando a assegurar a proteção do patrimônio, exatidão e fidedignidade dos dados contábeis, e eficiência operacional, como meios para alcançar os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

Deste modo, atendendo ao mandamento das Legislações vigentes como o Art. 59 da LRF – Lei de Responsabilidade Fiscal e demais legislação pertinente, apresentamos o **Relatório Mensal de Controle Interno referente ao mês de agosto_2022**, o qual já foi enviado ao Prefeito Municipal para ciência do mesmo, e, nesta oportunidade encaminhado tempestivamente ao Tribunal de Contas dos Municípios da Bahia, em atendimento a Resolução nº. 1.120/05.

2. FUNCIONAMENTO DA CONTROLADORIA

2.1. Estrutura Legal da Controladoria Geral do Município

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



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.

3. **NORMATIZAÇÃO**

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

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

INSTRUÇÕES NORMATIVAS - 2018 a 2022			
DATA	IN nº	DECRETO nº	FINALIDADE
12/09/2018	001/2018	186/2018	Regulamentar a elaboração de Instruções Normativas a respeito das rotinas de trabalho a serem observadas pelas diversas unidades da estrutura do Poder Executivo, objetivando a implementação de procedimentos de controle.
12/09/2018	002/2018	187/2018	estabelecer padrões, critérios e normas para auditorias internas, inspeções e denúncias, definindo os padrões gerais de planejamento, execução, elaboração de relatório e acompanhamento das providências adotadas, a ser realizada pela Unidade de Controle Interno – UCI
27/11/2018	003/2018	233/2018	Estabelecer as normas gerais a serem observadas por toda a administração no intuito de disciplinar os procedimentos de recebimento, armazenagem, controle e distribuição de materiais no almoxarifado da administração direta.

27/11/2018	004/2018	234/2018	Dispor sobre controle de estoque de combustíveis, peças, pneus e outros insumos, visando descrever e implementar procedimentos de controle.
27/11/2018	005/2018	235/2018	Estabelecer as normas gerais a serem observadas por toda a Administração no intuito de disciplinar os procedimentos quando do abastecimento de veículos/máquinas da Frota Municipal em postos credenciados.
20/03/2019	006/2019	053/2019	Orientar os Setores de Recursos Humanos da Administração Direta, sobre a documentação e procedimentos legais exigidos para a manutenção do cadastro de pessoal e controle sobre as vantagens, promoções e adicionais.
20/03/2019	007/2019	054/2019	Dispor sobre os procedimentos de admissão de pessoal para o exercício de cargo comissionado e função de confiança, a serem observadas pelo Departamento de Gestão de Pessoas da Administração Direta e Indireta do Poder Executivo de Barreiras.
20/03/2019	008/2019	055/2019	Dispor sobre os procedimentos de admissão de pessoal mediante contrato temporário a serem observados pelos Departamentos de Gestão de Pessoal da Administração Direta e Indireta do Poder Executivo de Barreiras.
20/03/2019	009/2019	056/2019	Dispor sobre sindicâncias e os processos administrativos disciplinares instaurados pelos órgãos da Administração do Poder Executivo de Barreiras.
16/09/2019	010/2019	174/2019	Orientar o Setor de Recursos Humanos da Administração do Poder Executivo, sobre os procedimentos relativos ao ingresso de servidor em cargo efetivo.
16/09/2019	011/2019	175/2019	Regulamentar a elaboração de Instruções Normativas a respeito das rotinas de trabalho a serem observadas pelas diversas unidades da estrutura do Poder Executivo, objetivando a implementação de procedimentos de controle da Gestão dos Restos A Pagar.
16/09/2019	012/2019	176/2019	Estabelecer normas gerais a serem observadas pelo Poder Executivo Municipal para a realização de audiências públicas referentes aos planos orçamentários, nas fases de elaboração, análise e prestação de contas, bem como define responsabilidades pelo descumprimento das regras impostas pela mesma.

16/09/2019	013/2019	177/2019	Estabelecer normas gerais a serem observadas pelo Poder Executivo Municipal na elaboração da Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO).
16/09/2019	014/2019	178/2019	Estabelecer normas gerais a serem observadas pelo Poder Executivo Municipal na elaboração da Lei Orçamentária Anual - LOA.
07/01/2020	015/2020	007/2020	Estabelecer normas e procedimentos para alienação de bens mediante Leilão ou Concorrência Pública
07/01/2020	016/2020	008/2020	Estabelecer normas gerais a serem observadas no Registro, Controle, Inventário e Depreciação de Bens Móveis e Imóveis do Município de Barreiras
07/01/2020	017/2020	009/2020	Estabelecer normas gerais a serem observadas na execução de baixa patrimonial
07/01/2020	018/2020	010/2020	Dispõe sobre licenciamento, contratação, execução, fiscalização, controle e recebimento de obras e serviços de engenharia
05/02/2021	019/2021	054/2021	Institui procedimentos para ressarcimento ao Erário Público de valores devidos por Servidor Público do Município de Barreiras em razão de aplicação de multas de trânsito de veículos.

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.

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

- Constituição Federal e Constituição Estadual;
- Lei Federal n.º 4.320/1964 – Institui Normas Gerais de Direito Financeiro para Elaboração dos Orçamentos e Balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal;
- Lei Federal n.º 8.666/1993 e alterações posteriores – Institui normas para licitações e contratos na Administração Pública;
- Lei complementar n.º 101/2000 – Estabelece normas de finanças públicas voltadas para responsabilidade na gestão fiscal e dá outras providências;
- Lei Municipal n.º 1.438/2020 – Diretrizes Orçamentárias para o exercício de 2022 - LDO;

- Lei Municipal n. ° 1460/2020– Estima a receita e fixa a despesa do Município para o exercício financeiro de 2022 - LOA;
- Resoluções e Pareceres do Tribunal de Contas dos Municípios;
- Portarias da Secretaria do Tesouro Nacional.
- Lei Municipal nº .1.285/2017- PPA- Plano Plurianual 2018-2021.

Os principais procedimentos de controle utilizados foram:

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

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

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

5. INSTRUMENTOS DE PLANEJAMENTO

5.1. Plano Plurianual – PPA

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

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

5.2. Lei de Diretrizes Orçamentária – LDO

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

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

5.3. Lei Orçamentária Anual – LOA

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

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

RECEITAS	FONTE DE RECURSO				VALOR GERAL RECEITA
	RECURSOS ORDINÁRIOS	RECURSO EDUCAÇÃO 25%	RECURSO SAÚDE 15%	OUTRAS FONTES DE RECURSO	
RECEITA TRIBUTÁRIA	46.898.000	19.032.000,00	14.640,00	0,00	80.570.000,00
RECEITA CONTRIBUIÇÕES	8.341.312,00	0,00	0,00	0,00	8.431.312,00
RECEITA PRATRIMONIAL	6.228.134,00	0,00	0,00	950.000,00	7.178.134,00
TRANSF. CORRENTES	198.848.513,04	18.315.064,76	54.226.519,20	223.104.284,00	494.494.381,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.818.516,00	0,00	0,00	0,00	1.818.516,00
RECEITAS DE	44.504,00	0,00	0,00	55.044.084,00	55.088.588,00

CAPITAL					
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	44.504,00	0,00	0,00	40.000.000	40.044.504,00
TRANSF. CAPITAL	0,00	0,00	0,00	12.544.084,00	12.544.084,00
DEDUÇÕES RECEITA	52.269.097,00	0,00	0,00	0,00	52.269.097,00
VALOR TOTAL GERAL	209.909.882,04	37.347.064,76	68.866.519,20	279.098.368,00	595.221.384,00

5.3.1 Decreto que aprova o QDD – Quadro de Detalhamento da Despesa

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

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

5.3.2 Programação Financeira

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

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

6. LEVAMENTO DOS QUANTITATIVOS E DE VALORES PAGO COM FOLHAS DE SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS – AGOSTO / 2022

SERVIDORES	QUANTIDADE	PAGO MÊS AGOSTO	TOTAL PAGO (ATÉ O PERÍODO)
CONCURSADOS	2414	14.648.653,24	109.190.370,78
CONTRATADOS	170	251.437,00	1.511.687,88
CARGOS EM COMISSÃO	511	2.029.781,74	14.522.902,38
AGENTES POLÍTICOS	12	109.048,00	879.670,44
PROCESSO SELETIVO	2397	5.235.614,82	37.721.354,42
CEDIDOS/OUTROS	28	116.841,07	871.499,63
PENSIONISTA	2	3.636,00	29.088,00
TOTAL DE SERVIDORES	5534	22.415.011,87	164.726.573,53
ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS		4.316.301,49	32.036.083,56
TOTAL GERAL		26.731.313,36	196.762.657,09

Ações do Controle Interno

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

7. DAS LICITAÇÕES

A Controladoria registrou até o mês de Agosto de 2022 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.

PROCESSOS LICITATÓRIOS – COMPETÊNCIA: AGOSTO 2022

MODALIDADE	NÚMERO	OBJETO
DISPENSA	DP-046/2022	Contratação de empresa para o fornecimento de artigo cama, mesa e banho, em atendimento as necessidades da secretaria municipal de assistência social e trabalho, conforme proposta em anexo. proc. adm nº 02404/2022 dispensa de nº046/2022 contrato nº 426/2022 com vigencia ate 11/02/2023 valor total 1
	DP-050/2022	Locação de um imóvel, situado na rua edigar de deus pitta , 911 Aratu - barreiras/ba com adequação necessaria pra funcionamento do nucleo de regularização de imovel - NRI, na sede deste municipio. PROCURADORIA GERAL DO MUNICIPIO.
	DP-052/2022	Locação de um imóvel, situado a rua Haroldo Cavalcante, 522 loteamento novo horizonte - Barreiras/BA com adequação necessária para funcionamento do arquivo permanente da prefeitura municipal de Barreiras/BA na sede deste município.
INEXIGIBILIDADE	IN-051/2022	Contratação de empresa para o fornecimento de material (tecido, mapa e plástico) para confecção de estandarte, flamula, cartel e escudo para as fanfarras das unidades escolares do município de barreiras /BA
	IN-069/2022	Objetivando a contratação de pessoa jurídica para prestação de serviços que visa a execução de especialista, de forma a complementar a assistência dos serviços prestados pela rede municipal de saúde
		Objetivando a contratação de pessoa jurídica para prestação de

	IN-070/2022	serviços especializados em sistema de frequência modulada pessoal, de forma a complementar a assistência dos serviços prestados pela rede municipal de saúde.
	IN-079/2022	Objetivando a contratação de pessoa jurídica para prestação de serviços médicos especializados de anestesiologia, para atendimento em caráter complementar aos usuários do Sistema Único de Saúde - SUS, em nosso município. proc. adm.nº 2761/2022 inexigibilidade nº079/2022 contrato nº0436/2022
	IN-080/2022	Realização de show com a BANDA RPM, com duração mínima de 90m, a se realizar no dia 23 de setembro de 2022, no parque de exposições Engenheiro Geraldo Rocha, para apresentação no IV festival primavera de negócios e entretenimento 2022 proc adm nº 3013/2022 inexigibilidade nº 080/2022 contrato nº 48
	IN-081/2022	Realização de show com a BANDA DI PROPOSITO, com duração mínima de 90min. a se realizar no dia 24 de setembro de 2022. no parque de exposição Engenheiro Geraldo Rocha, para apresentação no IV festival primavera de negócios e entretenimento 2022.
	IN-082/2022	Contratação de empresa especializada do ramo de produções de eventos para a realização de show com a artista de renome KELL SMITH, no dia 24 de setembro de 2022, na apresentação no festival primavera de negócios e entretenimentos /2022, que será realizado no parque de exposições engenheiro Gerald
	IN-084/2022	Realização de show com a BANDA THE FEVERS, com duração mínima de 01h20min. a se realizar no dia 22 de setembro de 2022, a realizar-se no parque de exposições Engenheiro Geral Rocha, para apresentação no IV festival primavera de negócios e entretenimento 2022.
CARTA CONVITE	CC-020/2022	Contratação de empresa para prestação de serviços de rastreamento e monitoramento de veículos via satélite por GPS/GSM/GPRS, compreendendo a instalação de módulos rastreadores em comodato e a disponibilização de software de gerenciamento com acesso via Web, para frota própria do município de Barreir
	CC-025/2022	Contratação de empresa especializada para aquisição de Eletrodomésticos (Liquidificador Industrial), para atender as necessidades da secretaria Municipal de Educação, Cultura,

		Esporte e Lazer.
	CC-028/2022	Contratação de empresa prestadora de serviços perfuração e instalação de poços artesianos, em localidade diversas quando necessária, no município.
CONCORRÊNCIA	CO-001/2022	Contratação de empresa de engenharia para construção e/ou requalificação de 11(onze) praças públicas 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 Muni
	CO-005/2022	Contratação de empresa especializada para execução, em caráter contínuo, dos serviços essenciais de limpeza pública urbana, do município de Barreiras - Bahia.
CREDENCIAMENTO	CP-002/2022	Contratação de fornecedores da Agricultura Família para aquisição de gêneros alimentícios para alimentação Escolar, requisitados pela Secretaria Municipal de Educação, cultura , esporte e Lazer de Barreiras - Bahia.
PREGÃO ELETRÔNICO	PE-025/2022	Registro de Preços para aquisição de medicamentos FARMACIA BÁSICA, visando o abastecimento das Unidades da Atenção Básica, requisitado pela Secretaria Municipal de Saúde deste Município.
	PE-026/2022	Registro de Preços para aquisição de equipamentos de Aspiradores Cirúrgicos, requisitado pela Secretaria Municipal de Saúde deste Município.
	PE-029/2022	Registro de Preços para aquisição de Gêneros Alimentícios para alimentação Escolar, requisitado pela Secretaria Municipal de Educação, Cultura, Esporte e Lazer.
	PE-030/2022	Aquisição de barraca de feira, requisitado pela Secretaria Municipal de Educação, cultura, Esporte e Lazer.
PREGÃO PRESENCIAL	PP-015/2022	Registro de Preços para Aquisição de Materiais Esportivos e Jogos Educativos, requisitado pela Secretaria Municipal de Educação, Cultura, Esporte e Lazer e Secretaria Municipal de Assistência Social e Trabalho.
	PP-017/2022	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de segurança, diurna e noturna, requisitado pela Secretaria Municipal de Educação, Cultura, Esporte e Lazer.
	PP-018/2022	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de locação de equipamentos de impressão, software e serviços correlacionados, destinado as impressões de imagens e diagnósticos de exames, requisitado pela Secretaria Municipal de Saúde.

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\$ 4.666.629,12 (Quatro Milhões Seiscentos e Sessenta e Seis Mil Seiscentos e Vinte e Nove Reais e Doze Centavos)** totalizando um montante acumulado no exercício em análise de **R\$ 22.122.094,79 (Vinte e Dois Milhões Cento e Vinte e Dois Mil e Noventa e Quatro Reais e Setenta e Nove Centavos)**

OBRAS E REFORMAS – AGOSTO 2022			
CREDOR	CONTRATO	OBJETO	VALOR PAGO R\$
DX CONSTRUTORA LTDA – ME	116/2021	Contratação de empresa na área de engenharia, com condições, equipamentos e pessoal para execução de serviços de pavimentação com asfalto CBUQ, pavimento com bloquetes sextavado e micro revestimentos asfáltico a frio, em todo perímetro urbano do Município de Barreiras BA (POVOADO DA NANICA).	2.626.755,87
DX CONSTURTORA LTDA – ME	116/2021	Contratação de empresa na área de engenharia, com condições, equipamentos e pessoal para execução de serviços de pavimentação com asfalto CBUQ, pavimento com bloquetes sextavados e micro revestimento asfáltico a frio, em todo perímetro urbano de Barreiras-BA.	461.558,69
JOÃO ALBERTO DOS SANTOS & CIA LTDA	255/2022	Despesa com a construção da nova sede dos Serviços de Atendimento Móvel de Urgência(SAMU) e Centro Integrada de Regularização (CIR).	210.057,54

LPR CONSTRUÇÕES E EMPREENDIMEN- TOS LTDA	177/2021	Contrato de empresa de engenharia para realizar os serviços de urbanização, regularização de Assentamentos precários no bairro Cascalheira e Barreiras I, atendendo as necessidades do Município de Barreiras-BA.	68.195,96
MARCELO FERREIRA DE BRITO EIRELI	071/2022	Contratação de empresa na área de engenharia. Para prestar serviços de construção de ponte de concreto armado pré-moldado em localidade da Zona Rural (ESTRADA DO RIO BRANCO), com fornecimento de peças, equipamento, matérias e mão de obra. Para atender as necessidades da Sec. Municipal de Infraestrutura, Obras, Serviços Públicos e Transporte.	797.715,50
MEGA WATTS CONSTRUÇÕES ELÉTRICAS LTDA	112/2022	Contratação de empresa na área de engenharia elétrica, para demanda, prestar serviços de construção de redes de distribuição de engenharia elétrica (bifásica e trifásica), construção de redes de iluminação pública, requisitado pela Secretaria Municipal de Infraestrutura, Obras, Serviços Públicos e Transporte.	337.279,20
MELO & BASTOS LTDA	353/2020	Referente contratação de empresa especializada em construção civil para a execução de obra na praça da juventude no bairro Vila Regina III – Barreiras Bahia.	165.066,36
VALOR TOTAL PAGO MÊS AGOSTO/2022			4.666.629,12
VALOR TOTAL ACUMULADO			22.122.094,79

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\$ 462.410,44** (Quatrocentos e Sessenta e Dois Mil Quatrocentos e Dez Reais e Quarenta e Quatro Centavos) a título de subvenção ficam descritos assim como:

1. ASSOCIAÇÃO DOS PAIS E AMIGOS DOS EXEPCIONAIS – APAE – **R\$ 51.794,73**
2. DIGNIVIDA – PROMOÇÃO DA VIDA HUMANA – **R\$ 82.634,40**
3. FUND. CÁRITAS DE ASSIST. À.P.C – LAR DE EMMANUEL – **R\$ 105.031,13**
4. FUNDAÇÃO ESPERANÇA – FÉ – **R\$ 42.217,00**
5. LAR ESPERANÇA – **R\$ 10.376,87**
6. LIGA DA ORDEM DOS BICHOS ÓRFÃOS – **R\$ 45.000,00**
7. MOVIMENTO DE QUALIFICAÇÃO DO ESPECIAL INDEPENDENTE – MIQUEI – **R\$ 57.831,12**
8. SOCIEDADE DE INSTRUÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL – SIAS – **R\$ 58.333,29**

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 de veículos do Município:

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

No mês em análise houve com combustíveis o valor de **R\$ 967.333,29** (Novecentos e sessenta e sete trezentos e trinta e três reais e vinte e nove centavos) disposto da seguinte maneira:

Consumo de Combustíveis R\$	
Tipo	Valor Pago
Gasolina	181.333,29
Diesel	786.000,00
Total	967.333,29

Ações do Controle Interno

Foi solicitada a implantação de um controle mais eficiente da frota e que se tome as providências 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 CREDITOS SUPLEMENTARES

11.1. Decretos do Poder Executivo abrindo créditos adicionais suplementares

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

Decreto Suplementação Crédito nº	Data	Valor R\$	Valor (até o período) R\$
004	03/01/2022	10.549.733,72	10.549.733,72
026	10/02/2022	134.600,00	10.684.333,72
035	28/02/2022	3.654.418,40	14.338.752,12
054	21/03/2022	2.461.000,00	16.799.752,12
063	31/03/2022	4.621.000,00	21.420.752,12
082	01/04/2022	18.611.917,26	40.032.669,38
101	20/05/2022	22.723.432,77	62.756.102,15
110	10/06/2022	34.200.000,00	96.956.102,15
119	22/06/2022	2.227.689,07	99.183.791,22
129	11/07/2022	5.204.600,00	104.388.391,22
143	29/07/2022	12.593.669,84	116.982.061,06
144	29/07/2022	537.115,75	117.519.176,81
146	01/08/2022	6.028.900,00	123.548.076,81
147	01/08/2022	26.969,89	123.575.046,70
149	10/08/2022	24.528.929,72	148.103.976,42

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	03/01/2022	3.290.558,13	3.290.558,13
025	10/02/2022	1.807.461,54	5.098.019,67
034	28/02/2022	3.591.324,21	8.689.343,88
053	21/03/2022	1.957.532,97	10.646.876,85
062	31/03/2022	1.036.220,90	11.683.097,75
083	20/04/2022	1.128.808,17	12.811.905,92
088	29/04/2022	2.758.010,64	15.569.916,56
091	02/05/2022	3.867.631,30	19.437.547,86
102	20/05/2022	799.220,75	20.236.768,61
107	01/06/2022	1.723.413,11	21.960.181,72
117	22/06/2022	34.745,92	21.994.927,64
128	11/07/2022	131.400,00	22.126.327,64

12. DA RECEITA

A arrecadação no mês de **agosto de 2022** foi de **R\$ 57.288.358,64 (Cinquenta e Sete Milhões Duzentos e Oitenta e Oito Mil Trezentos e Cinquenta e Oito Reais e Sessenta e Quatro Centavos)** - líquida, conforme balancete. Abaixo segue a tabela com a devida discriminação de toda receita arrecadada neste mês de agosto de 2022.

Comportamento da Receita Bruta

Tipo da Receita	Valor
Receita Tributária	9.853.480,63
Receitas de Contribuições	830.643,41
Receita Patrimonial	2.908.759,40
Transferências Correntes	49.217.345,46
Outras Receitas correntes	109.111,83
Receita Corrente	62.919.340,73
Receita de Capital	0,00
TOTAL DA RECEITA BRUTA	62.919.340,73
(-) Dedução para Formação do FUNDEB	-5.630.982,09
TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA	57.288.358,64

13. DA DESPESA

No mês em análise foi pago, a título de despesa orçamentária, um total de mês **R\$ 67.981.135,57** (Sessenta e sete milhões novecentos e oitenta e um mil cento e trinta e cinco reais e cinquenta e sete centavos), sendo **R\$ 66.682.332,58** (sessenta e seis milhões seiscentos e oitenta e dois mil trezentos e trinta e dois reais e cinquenta e oito centavos) pago pelo Executivo Municipal e **R\$ 1.298.802,99** (um milhão duzentos e noventa e oito mil oitocentos e dois reais e noventa e nove centavos) pago pelo Legislativo Municipal. A planilha abaixo discrimina neste mês de agosto as despesas realizadas por Entidades:

Comportamento da Despesa Paga

Órgão	Despesa Orçamentária	Despesa Extra Orçamentária	Restos a Pagar
Prefeitura - correntes	51.647.355,71	4.467.519,36	0,00
Despesas de Capital	16.333.779,86		
Total	67.981.135,57	4.467.519,36	0,00

A despesa revela gastos no total até o mês **R\$ 67.981.135,57** (Sessenta e sete milhões novecentos e oitenta e um mil cento e trinta e cinco reais e cinquenta e sete centavos) assim discriminado:

Comparativo das Despesas Pagas por Órgão/Unidades Orçamentárias

Órgãos e/ou Unidades Orçamentárias		No Mês
0101	Câmara Municipal	1.298.802,99
0302	Gabinete do Prefeito	1.987.416,35
030210	Procon	4.570,00
0303	Gabinete do Vice Prefeito	48.618,27
0304	Procuradoria Jurídica	312.352,12
0305	Controladoria	79.986,44
0306	Secretaria de Administração	1.192.977,03
030650	Secretaria de Planejamento	137.441,47
0307	Secretaria da Fazenda	1.423.699,66
0308	Secretaria de Educação	1.822.467,50
030850	FUNDEB	16.792.750,86
030909	Secretaria de Saúde	0,00
030950	Fundo Municipal de Saúde	18.006.608,89
0310	Secretaria de Agricultura Tecnologia	348.621,69
031050	Secretaria de Indústria e Comércio	54.816,32

0311	Secretaria de Infraestrutura e Obras	15.743.846,85
0312	Secretaria de Segurança Cidadã	1.262.020,11
031250	Secretaria de Trab. Promoção Social	520.206,25
031251	Fundo Municipal de Assistência Social	672.859,09
031252	Fundo da Criança e do Adolescente	0,00
031414	Secretaria de Meio Ambiente	246.432,18
031450	Fundo do Meio Ambiente	6.434,68
03888	Encargos Gerais do Município	6.018.206,78
Total Geral		67.981.135,57

14. EMPENHOS

Programa de análise dos processos de pagamento após a liquidação

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

No mês de **Agosto de 2022 foram 1382 (Um Mil Trezentos e Oitenta e Dois)** processos de pagamento orçamentário da Prefeitura e dos Fundos Municipais, em sua totalidade dos processos orçamentários, no entanto, foram ao todo 314 processos de pagamento entre orçamentário e extra orçamentário, onde a maioria passou pela análise da Controladoria.

15. DIÁRIAS

Foi contabilizado um montante de **R\$ 85.030,00 (Oitenta e Cinco Mil e Trinta Reais)** em diárias no Poder Executivo no mês em referência.

16. PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR

No mês de **AGOSTO de 2022** foram pagos a título de restos a pagar o montante de **R\$: 160.095,05 (Cento e Sessenta Mil Noventa e Cinco Reais e Cinco Centavos)**

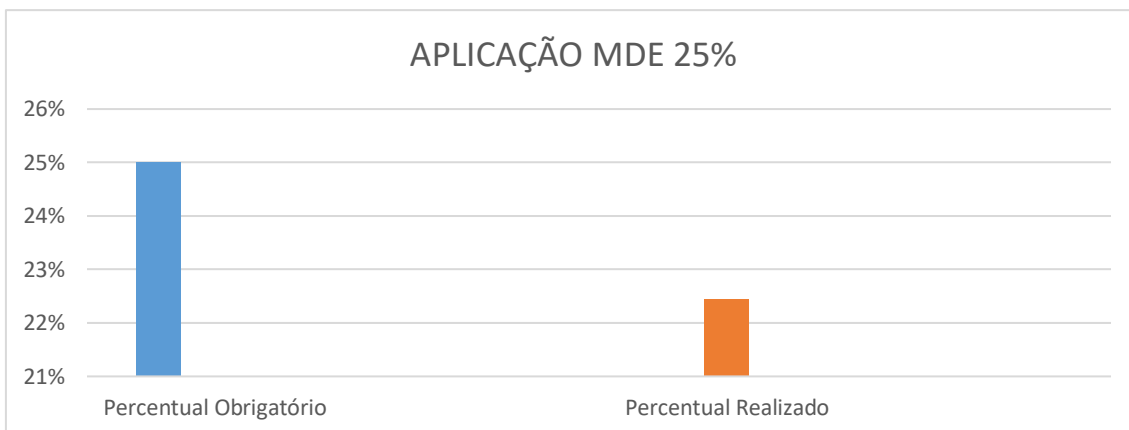
17. PAGAMENTOS PRECATÓRIOS FUNDEF/FUNDEB

No mês de **AGOSTO de 2022** 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 epígrafado, a aplicação anual, pelos municípios, de mínimo de 25% (vinte e cinco por cento) da receita de impostos, incluídas as transferências constitucionais, na manutenção e desenvolvimento do ensino. Anexamos também o Demonstrativo de aplicação de 25% no ensino, onde se constata que os valores aplicados **NÃO ESTÃO DE ACORDO** com o exigido pela Constituição Federal. Até o mês houve uma aplicação de R\$ 115.496.896,33, equivalente a **22,45%** havendo um **DÉFICIT** de **R\$ 13.141.402,61** no exercício de 2022.

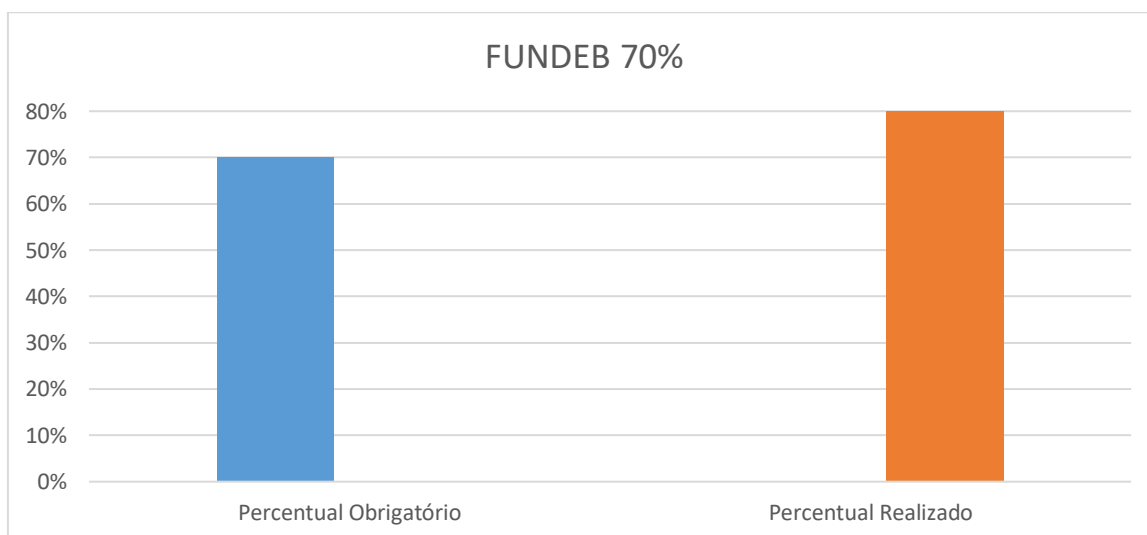


Comentário sobre o índice EDUCAÇÃO: O índice de educação do exercício de 2022 tem um déficit de R\$ 13.141.402,61, ou seja, faltou ser gasto em educação até o mês o montante indicado. Verificando as contas bancárias do Fundeb e MDE ao final do mês, constatamos que ficou saldo de R\$ 29.211.338,65, saldo suficiente para cobrir o déficit apontado no ano. **Destacamos que o índice de 2021 não atingiu os 25%, e com a aprovação da PEC 13 será PRECISO aplicar o déficit gerado em 2021, até o final de 2023.** CONSIDERANDO QUE O INDICE DE 2021 FICOU COM DEFICIT DE APLICAÇÃO DE R\$17.877.518,06, somado ao déficit de aplicação de 2022 de R\$ 13.141.402,61, temos um déficit geral 2021/2022 no valor de R\$ 31.018.920,67, sendo o saldo em conta bancária FUNDEB/MDE em 31/08/2022 no total de R\$ 29.211.308,65, NÃO SENDO suficiente para cobrir o déficit de aplicação, faltando um montante de R\$1.807.612,02. Ao que pese a gestão ter até o exercício de 2023 para cobrir o déficit de 2021, recomendamos manter em conta bancária específica o saldo suficiente para o cobrir o déficit. Ademais, recomenda-se planejamento para que o déficit (relativo a 2021) seja equacionado dentro do prazo limite que é 2023 conforme se verifica no texto da PEC 13. Em relação a 2022, é preciso deixar claro que a PEC NÃO ABRANGE O EXERCÍCIO DE 2022, logo, é indispensável cumprir o mínimo de 25% para o exercício.

Da aplicação no FUNDEB

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

O Município de Barreiras recebeu em 2022 de Recursos do FUNDEB (somado os rendimentos da aplicação financeiro do FUNDEB) o valor de **R\$ 98.774.434,31**, 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, o que representa um valor de R\$ 69.142.104,02. 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\$ 79.706.061,02**, correspondente a **80,70%**, ocorrendo aí um **SUPERAVIT** de aplicação no valor de **R\$ 10.563.957,00** até o mês de agosto.

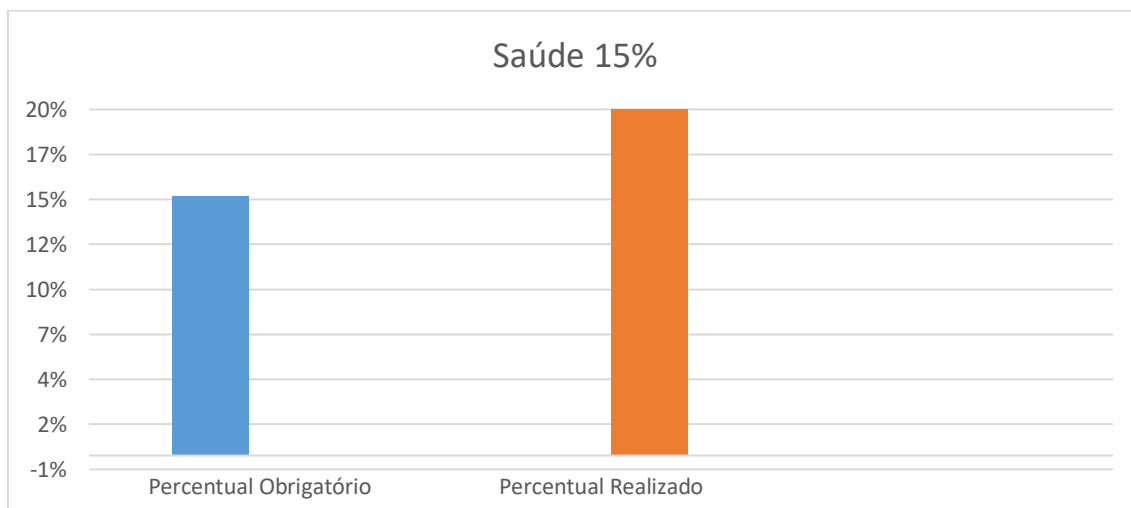


Comentário sobre os índices FUNDEB: O índice do FUNDEB até agosto está ACIMA DOMINIMO, que passou a ser de 70%. O índice já está acima dos 70%, e considerando as provisões de 13º salário (2º parcela) e 1/3 de férias o referido irá ultrapassar os 80% no ano, não havendo preocupação em relação a esse índice, naturalmente será atingido. A conta bancária do Fundeb encerrou o mês de agosto com saldo de R\$ 16.619.986,64, saldo suficiente para custear as provisões. Se isolarmos apenas o mês de agosto/2022, teremos uma receita FUNDEB de R\$ 12.861.056,76, onde 70% representam R\$ 9.002.739,73, e efetivamente foi pago em agosto um total de R\$ 10.997.986,80, resultando no índice ISOLADO de 85,51%.

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

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

Quanto ao índice de Saúde, o percentual de Aplicação até AGOSTO foi de 21,15%, estando de acordo com a Emenda Constitucional nº 29, que exige a aplicação mínima de 15%, havendo um **SUPERAVIT** de aplicação no valor de **R\$ 17.356.298,99**.



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

18.2 COMPLEMENTO FUNDEB - VAAT

Barreiras recebeu até AGOSTO de 2022 o valor de R\$ 7.513.467,17 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\$ 1.127.020,08), e no mínimo 50% desse recurso deve ser gasto com ensino infantil (R\$ 3.756.733,59).

Verificamos que os investimentos em 2022 somam R\$ 121.065,17 (CONSTRUÇÃO, AMPLICAÇÃO DE UNIDADES ESCOLARES OU AQUISIÇÃO DE BENS) com isso temos um déficit do VAAT de R\$ 1.005.954,91. RESSALTAMOS QUE O RECURSO É MENSAL, e considerando que a estimativa da Receita do VAAT divulgada pelo Governo para Barreiras de R\$ 12.202.986,75, os 15% a ser investido no ano representam R\$ 1.830.448,02 a ser gasto com INVESTIMENTOS NA EDUCAÇÃO.

VAAT MINIMO 15% INVESTIMENTO			
MESES	RECEITA VAAT	INVESTIMENTO	% APLICADO
JANEIRO	992.719,49		
FEVEREIRO	676.616,98	121.065,17	17,89%
MARÇO	738.127,62	0	0,00%
ABRIL	1.373.533,97	0	
MAIO	884.092,59	0	0,00
JUNHO	944.100,73	0	0,00
JULHO	944.100,73	0	0,00
AGOSTO	960.175,06	0	0,00
TOTAL	7.513.467,17	121.065,17	1,61%
MINIMO 15%	1.127.020,08		
VALOR APLICADO	121.065,17		
DEFICIT VAAT EM INVESTIMENTO	-1.005.954,91		

No tocante ao percentual com ensino infantil, foi gasto até AGOSTO com recursos do fundeb R\$ 14.323.356,32, o que representa 190,64% sobre o recurso, o mínimo é 50%, não havendo assim qualquer preocupação com esse dispositivo da lei, só o gasto normal com folha do ensino infantil já cobre o mínimo exigido do gasto

VAAT MINIMO 50% ENSINO INFANTIL			
MESES	RECEITA VAAT	ENSINO INFANTIL	% APLICADO
JANEIRO	992.719,49	1.018.338,93	103%
FEVEREIRO	676.616,98	1.300.545,40	192%
MARÇO	738.127,62	1.353.569,35	183%
ABRIL	1.373.533,97	1.863.538,59	135,67%
MAIO	884.092,59	2.148.191,41	242,98%
JUNHO	944.100,73	2.157.712,59	228,55%
JULHO	944.100,73	2.217.616,39	234,89%
AGOSTO	960.175,06	2.263.843,66	235,77%
TOTAL	7.513.467,17	14.323.356,32	190,64%
MINIMO 50%		3.756.733,59	
VALOR APLICADO		14.323.356,32	
SUPERÁVIT VAAT EM ENSINO INFANTIL		10.566.622,74	

17.5. DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

18.5.1 Do Pessoal – limites legais

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

Até o mês de agosto de 2022, o Município aplicou o percentual de 39,26%

CÁLCULOS DOS GASTOS ATÉ 54% COM PESSOAL (LTF) ART 20	
Limite maximo para aplicação	54%
Receita corrente	478.224.023,39
Redutor FUNDEB	-42.284.874,28
Receita corrente liquida	435.939.149,11
Limite máximo de despesas com pessoal	235.407.140,52
Limite prudencial 95%	223.636.783,49
Limite para alerta 90%	201.273.106,14
Despesa acumulada (2022)	
Despesa com pessoal liquidada	192.067.904,54
Despesa com pessoa liquidada (Camara)	8.819.053,62
Sentenças Judiciais	70.051,76
Despesa de Exercicios Anteriores (DEA)	7.430,29
(-) Despesa com pessoal Instrução 03 TCM	-39.170.101,68
TOTAL LIQUIDO (Folha + Encargos)	144.001.267,19
Despesa com Terceirizados	27.163.986,36
(-) Terceirizados Instrução 03 TCM	0,00
TOTAL GERAL PESSOAL (Folha + Terceirizados)	171.165.253,55

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 (SETEMBRO/2021 a AGOSTO/2022) conforme apuração prevista na LRF, e considerando o abatimento da Instrução TCM nº 03/2018 aplicada pelo TCM-BA, foi de 41,44%, sobre a receita corrente liquida, com uma despesa de pessoal liquidada no total de R\$ 270.743.707,07. Considerando só o exercício de 2022, o índice de pessoal é de 39,26% 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 2022.**

REPASSE DUODÉCIMO		
Mês referência	Valor Repassado no Mês	Valor Total Repassado
Janeiro	1.405.416,67	1.405.416,67
Fevereiro	1.435.525,42	2.840.942,09
Março	1.884.735,98	4.725.678,07
Abril	1.884.735,98	6.610.414,05
Mai	1.884.735,98	8.495.150,03
Junho	1.884.735,98	10.379.886,01
Julho	1.884.735,95	12.264.621,96
Agosto	1.884.735,98	14.149.357,94

Comentário sobre o repasse duodécimo: O limite MÁXIMO de repasse de duodécimo para o exercício de 2022 é de R\$ 22.616.831,76, representando uma parcela mensal de R\$ 1.884.735,98. Até o mês de Agosto foi repassado R\$ 14.149.357,94 representando 62,56% do limite máximo anual, atendendo a CF.

O limite MINIMO de repasse de duodécimo para o exercício de 2022 é de R\$ 17.226.305,04 (valor do orçamento do Legislativo). Até o mês de Agosto foi repassado R\$ 14.149.357,94, representando 82,14% do limite mínimo anual de repasse, atendendo a CF.

20. SUBSÍDIOS

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

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

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 **AGOSTO de 2022** nas áreas selecionadas no mês em exame.

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

Barreiras-Bahia, 15 de Setembro de 2022.

Aldir Joel Resmini
Controlador Geral do Município



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

Barreiras - Ba, 22 de Setembro de 2022

João Barbosa de Souza Sobrinho
Prefeito Municipal

NOTIFICAÇÕES

MENSAIS



CHECKLIST DE ANÁLISE DE PROCESSOS LICITATÓRIOS:

Parecer de análise de processos administrativos:

PROCESSO ADM: 1427/2022

SECRETARIA: Municipal de Saúde

Modalidade: Pregão Eletrônico

Objeto:

Aquisição de medicamentos farmácia básica, visando o abastecimento das Unidades da Atenção Básica no âmbito da Secretaria Municipal de Saúde deste município.

Notificação:

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Solicitamos a revisão e correção nas análises dos lotes pelo Farmacêutico;
02	Rever o Lote 1 que não ficou para a Empresa Exemplar que ofereceu R\$ 0,55 sob a justificativa de ter ficado acima da tabela CEMED e a Empresa Lucineide que ofereceu R\$ 0,60 está como arrematante e não consta parecer técnico falando do lote.

Parecer de análise de processos administrativos:

PROCESSO ADM: 2623/2022

SECRETARIA: Municipal de Educação, Cultura, Esporte e Lazer

Modalidade: Inexigibilidade

Objeto:

Contratação de serviços de profissional especializado para realizar a capacitação profissional destinada aos técnicos de futsal e educadores físicos da Rede Municipal de Ensino sobre as regras atualizadas do futsal.

Notificação:

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Corrigir o memorando 335/2022;
02	Corrigir erros de digitação no termo de referência;
03	Ausência de notas fiscais ou contratos que comprovem o valor cobrado para a prestação de serviço;
04	Corrigir o reconhecimento da situação de inexigibilidade;
05	Corrigir a minuta do contrato;
06	Anexar solicitação do Parecer Jurídico preliminar;
07	Anexar a solicitação de parecer do Controle;
08	Rever a fundamentação jurídica;
09	A Ratificação está antes do parecer jurídico;
10	Corrigir o extrato do contrato;

Parecer de análise de processos administrativos:

PROCESSO ADM: 2031/2022

SECRETARIA: Municipal de Administração

Modalidade: Pregão Presencial

Objeto:

Contratação de empresa especializada para aquisição de Gás de Cozinha – GLP e acessórios, visando atender a demanda das Secretarias da Prefeitura Municipal de Barreiras-BA.

Notificação:

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Corrigir erro de digitação na justificativa;
02	Corrigir a data na solicitação de cotação;
03	Rever a necessidade de cotar o objeto no Banco de Preços com valores de outros Estados que não condizem com a realidade do nosso Estado/município;
04	Corrigir a disponibilidade financeira;

Parecer de análise de processos administrativos:

PROCESSO ADM: 1993/2022

SECRETARIA: Municipal de Educação, Cultura, Esporte e Lazer

Modalidade: Pregão Presencial

Objeto:

Contratação de empresa especializada no fornecimento de toners e insumos, originais e novos, para as Unidades Escolares, bem como para atendimento administrativo da Secretaria Municipal de Educação, Cultura, Esporte e Lazer.

Notificação:

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Corrigir erros de digitação no Termo de Referência;
02	Rever a justificativa apresentada para chegar aos quantitativos apresentados;
03	Explicar os anexos apresentados (projeção de quantitativo de recarga e aquisição de Toner Lexmark e projeção de valores de recargas e aquisição de toner Lexmark) que ficaram confusos e contraditórios;
04	Corrigir a solicitação de parecer da Controladoria;
05	Esclarecer como os equipamentos adquiridos em 2018 estão em uso sem os insumos necessários;
06	Termo de Referência contraditório;

Parecer de análise de processos administrativos:

PROCESSO ADM: 2296/2022

SECRETARIA: Municipal de Educação, Cultura, Esporte e Lazer

Modalidade: Inexigibilidade

Objeto:

Contratação do Escritório Central de Arrecadação de Direitos Autorais – ECAD,

considerando a natureza da entidade de gestora dos direitos autorais, em virtude da promoção do evento “Arraiá no Parque, comemorações dos festejos juninos do Município de Barreiras/BA.

Notificação:

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Solicitamos esclarecimentos quanto o Parecer Jurídico afirmar que o credor está com todas as certidões regulares, sendo que a mesma não apresentou a certidão conjunta de regularidade da Receita Federal.

Parecer de análise de processos administrativos:

PROCESSO ADM: 2581/2022

SECRETARIA: Municipal de Educação, Cultura, Esporte e Lazer

Modalidade: Termo aditivo

Objeto:

Locação de um imóvel, situado á Av. José Bonifácio, 248 QD. 69 Lote NI – Centro – Barreiras/BA, com adequação necessária para funcionamento do Museu Municipal de Barreiras, na sede deste município.

Notificação:

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Anexar portaria indicando novo fiscal do contrato;
02	Anexar ao processo o índice de correção correspondente ao período contratual;
03	Corrigir o percentual e valor dos seguintes documentos: 1. Justificativa; 2. Solicitação de Termo Aditivo de Reajuste e Renovação Contratual datado em 14 de julho de 2022; 3. Solicitação que seja realizado o 4º Termo Aditivo, encaminhado pela Secretaria de Administração, datado em 15 de julho de 2022; 4. PRDC; 5. Disponibilidade Orçamentária; 6. Disponibilidade Financeira;
04	Anexar encaminhamento para a Controladoria Geral do Município.

Parecer de análise de processos administrativos:

PROCESSO ADM: 1877/2022

SECRETARIA: Municipal de Educação, Cultura, Esporte e Lazer

Modalidade: Carta Convite

Objeto:

Contratação de empresa para o fornecimento de liquidificadores industriais, em atendimento à Secretaria Municipal de Educação, Cultura, Esporte e Lazer, conforme termo de referência e anexos.

Notificação:



ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Sessão ocorreu em 09 de agosto de 2022. Certidão de regularidade municipal apresentada pela empresa vencedora HIGITOP venceu em 13 de julho de 2022. Nenhum documento anexado ao processo faz menção a esta situação.

Parecer de análise de processos administrativos:

PROCESSO ADM: 2761/2022

SECRETARIA: Municipal de Saúde

Modalidade: Inexigibilidade

Objeto:

Contratação de serviços médicos especializados de Anestesiologia, para atendimento em caráter complementar aos usuários do Sistema Único de Saúde – SUS.

Notificação:

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Solicitamos esclarecimentos quanto a tabela de serviços médicos apresentada no Ofício 750/2022 não ter colocado o valor unitário dos procedimentos cirúrgicos e constar um valor mensal estimado;
02	Corrigir erros de digitação no reconhecimento da situação de inexigibilidade;
03	Corrigir a minuta do contrato;
04	Rever a data do Parecer Jurídico;

Parecer de análise de processos administrativos:

PROCESSO ADM: 2200/2022

SECRETARIA: Municipal de Saúde

Modalidade: Dispensa de Licitação

Objeto:

Aquisição Emergencial de Soro Ringer Lactato (Soluções Parentais de Grande Volume), para atender as necessidades do Hospital Municipal Eurico Dutra (HMED), Unidade de Pronto Atendimento (UPA), Hospital da Mulher (HM), e o Serviço de Atendimento Móvel de Urgência (SAMU), no âmbito da Secretaria Municipal de Saúde.

Notificação:

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Corrigir erros de digitação no Termo de Referência;
02	A Farmacêutica solicita 10.000 unidades de soro no Memorando 162/2022 e o Termo de Referência e as cotações solicitam 1500 unidades;
03	Corrigir a minuta do contrato;
04	Solicitamos esclarecimentos de quais são os documento CRT e AFE, solicitados no Termo de Referência;
05	Corrigir a especificação do objeto;
06	Alertamos que em Julho/2022 foi feita uma dispensa emergencial para aquisição de soro.

Parecer de análise de processos administrativos:

PROCESSO ADM: 2465/2022

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

Modalidade: Carta Convite

Objeto:

Contratação de empresa para a execução de base para reservatório e adequação de rede hidráulica para irrigação nas adjacências do Centro Esportivo de Barreirinhas.

Notificação:

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Apresentar maiores detalhes (argumentos) para a justificativa da obra, inclusive informando quais são essas adjacências do Centro Esportivo beneficiadas com a melhoria da rede;
02	Esclarecer item 10.3.4 do Termo de Referência;
03	Esclarecer item 14.10 do Termo de Referência.

Parecer de análise de processos administrativos:

PROCESSO ADM: 2227/2022

SECRETARIA: Municipal de Administração

Modalidade: Carta Convite

Objeto:

Aquisição de equipamentos e suprimentos de informática, destinado atender às demandas da Prefeitura Municipal de Barreiras, Secretarias Municipais de Administração e Saúde de forma parcelada.

Notificação:

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Corrigir a especificação do objeto, visto que nos itens 1.2, 1.3 e 1.4 trata-se da garantia;
02	Definir o prazo de entrega no Termo de Referência, uma vez que, nos item 3 e 10.1 apresentam prazos diferentes,
03	Corrigir erros de digitação marcados no Termo de Referência;
04	Acrescentar no Termo de Referência a Obrigação do Contratante e Obrigação do Contratado;
05	Recomendamos uma análise técnica de todo o Termo de Referência.
06	Corrigir o nº do CNPJ e endereço da empresa ELETRO SYSTEM na Solicitação de Orçamento;
07	Esclarecer as secretarias atendidas, com as especificações de locais destinados para o objeto licitado, esclarecer também as dotações utilizadas.

Parecer de análise de processos administrativos:

PROCESSO ADM: 2318/2022

SECRETARIA: Municipal de Administração

Modalidade: Dispensa de Licitação

Objeto:

Locação de um imóvel situado na Rua Edigar de Deus Pitta, n 911, Aratu, Lote 11, Qd 12, salas 01, 02 e 03 para destinação das instalações e funcionamento do Núcleo de Regularização de Imóveis - NRI

Notificação:

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Corrigir o ofício de solicitação de Laude, onde o número do imóvel está errado, está escrito 917 e o correto é 911.
02	No Laudo de avaliação 029/2022 o número do CEP está incompleto.
03	No Laudo de avaliação 029/2022, mencionar qual é o valor da área total do imóvel, pois é citado uma área construída de 151,40 m2 e área externa de 569m2, totalizando 720m2, porém é também citado uma área total de 620m2 divergindo os valores apresentados
04	Verificar na minuta do contrato, na clausula quinta, onde diz o preço ser reajustável, sendo que no processo é citado como preço irreajustável

Parecer de análise de processos administrativos:

PROCESSO ADM: 1295/2022

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

Modalidade: Carta Convite

Objeto:

Contratação de empresa na área de engenharia, com condições, equipamentos e pessoal para realizar o SERVIÇO DE PERFURAÇÃO E INSTALAÇÃO DE POÇOS ARTESIANOS TUBULARES, EM DIVERSAS LOCALIDADES DO MUNICÍPIO, atendendo à necessidade da Prefeitura Municipal de Barreiras – Ba.

Notificação:

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Demonstrar como chegou ao quantitativo indicado no Projeto Básico, bem como indicar as localidades que serão realizadas a perfuração e instalação dos poços artesianos;
02	Justificar a necessidade e qual a população será atendida;
03	Indicar no Projeto Básico o Fiscal de contrato;
04	Acrescentar no Projeto Básico a Obrigação do Contratado;
05	Anexar cotações validas, visto que todas estão vencidas.

Parecer de análise de processos administrativos:

PROCESSO ADM: 2523/2022

SECRETARIA: Municipal de Educação, Cultura, Esporte e Lazer



Modalidade: Carta Convite

Objeto:

CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA AQUISIÇÃO DE MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DOS INSTRUMENTOS DAS FANFARRAS ESCOLARES

Notificação:

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	O objeto da presente carta convite é igual/semelhante ao objeto da carta convite do processo 2898/2022, onde existe a possibilidade de fragmentação da licitação.
02	A cotação da empresa oficina instrumentos musicais estão com os valores muito diferentes das demais empresas cotadas.

Parecer de análise de processos administrativos:

PROCESSO ADM: 2898/2022

SECRETARIA: Municipal de Educação, Cultura, Esporte e Lazer

Modalidade: Carta Convite

Objeto:

CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA AQUISIÇÃO DE MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DOS INSTRUMENTOS DAS FANFARRAS ESCOLARES

Notificação:

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	O objeto da presente carta convite é igual/semelhante ao objeto da carta convite do processo 2523/2022, onde existe a possibilidade de fragmentação da licitação.

Parecer de análise de processos administrativos:

PROCESSO ADM: 385/2022

SECRETARIA: Municipal de Administração

Modalidade: Termo Aditivo

Objeto:

ADITIVO DE REEQUILÍBRIO ECONÔMICO CONTRATO Nº 304/2021 KAZULI VARIEDADES EIRELI-ME
--

Notificação:

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Anexar manifestação acerca das recomendações apontadas no Despacho Administrativo da Procuradoria;

Parecer de análise de processos administrativos:

PROCESSO ADM: 2710/2022

SECRETARIA: Municipal de Educação, Cultura, Esporte e Lazer

Modalidade: Termo Aditivo

Objeto:

ADITIVO DE REEQUILÍBRIO ECONÔMICO CONTRATO Nº 129/2021 RODE BEM LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS LTDA-ME

Notificação:

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Anexar controle de saldo com histórico completo, ou seja, desde a assinatura do contrato;
02	Cálculo apresentado na justificativa técnica, que demonstra a evolução do valor do item do contrato segundo a variação no SINAPI, não levou em consideração o desconto dado pelo fornecedor na licitação, nem o percentual de BDI;
03	Incluir na justificativa técnica o reequilíbrio econômico já concedido nesse contrato. Tanto na descrição do histórico, como nas planilhas que demonstram os valores praticados ao longo da execução do contrato.

Parecer de análise de processos administrativos:

PROCESSO ADM: 2492/2022

SECRETARIA: Municipal de Educação

Modalidade: Termo Aditivo

Objeto:

ADITIVO DE PRORROGAÇÃO DE PRAZO CONTRATO Nº 253/2021 MOVTERRA CONSTRUTORA LTDA

Notificação:

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Alterar manifestação da empresa, pois o número do contrato está errado
02	Alterar justificativa técnica, pois o ano de celebração do contrato está errado
03	Alterar autorização do prefeito, pois o número do contrato está errado
04	Adicionar justificativa no PRDC

Parecer de análise de processos administrativos:

PROCESSO ADM: 1896/2022

SECRETARIA: Municipal de Meio Ambiente

Modalidade: Carta Convite

Objeto:

CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA ELABORAÇÃO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO DE ÁREA DEGRADADA POR DISPOSIÇÃO
--

INADEQUADA DE RESÍDUOS SÓLIDOS NO LIXÃO DO MUNICÍPIO DE BARREIRAS

Notificação:

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Constamos que houve alteração na minuta do edital aprovada pelo Jurídico com o edital publicado no item 3.2 - quanto a documentação a relativa à qualificação técnica compatível com o objeto ora licitado
02	A Empresa vencedora apresenta capacidade técnica na área de engenharia civil

Parecer de análise de processos administrativos:

PROCESSO ADM: 2898/2022

SECRETARIA: Municipal de Educação, Cultura, Esporte e Lazer

Modalidade: Carta Convite

Objeto:

Aquisição de material (tecido, napa e plástico) para confecção do estandarte, flamula, cartel e escudo para as fanfarras das unidades escolares do Município de Barreiras

Notificação:

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Alterar os documentos do processo, uma vez que foi alterado o termo de referência e o objeto da contratação.

Parecer de análise de processos administrativos:

PROCESSO ADM: 2626/2022

SECRETARIA: Municipal de Administração

Modalidade: Termo Aditivo

Objeto:

Aquisição de gêneros alimentícios, requisitado pela Secretaria Municipal de Administração.

Notificação:

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Corrigir o número do contrato na capa do processo para: 150/2021;
02	Visto que o fornecedor, em seu ofício, mostrou estar aberto a negociação, informar se a Administração apresentou contraproposta ao pedido;
03	Da análise da planilha e notas apresentadas, apontamos: -A nota para comprovação do preço atual do biscoito cream cracker é de marca diferente do produto na nota que comprova preço anterior e da marca do contrato, bem como a embalagem do produto CX com 24 pcts de 350gr; -A nota que comprova os preços atuais dos produtos: Biscoito de coco, biscoito de leite e biscoito maisena são de marca diferente do produto na nota que comprova preço anterior e da marca do contrato;

	-Fornecedor não apresentou nota que comprova o valor anterior do produto: Biscoito de Leite ; -Para comprovação do preço anterior do produto alcatra , a empresa apresentou orçamento;
04	Organizar os documentos: Folhas do Despacho da Procuradoria estão separadas por outros documentos;
05	Pesquisa de Preços apontou dois produtos: biscoito cream cracker e maisena com valores inferiores ao valor solicitado pelo fornecedor;
06	Anexar Parecer técnico contendo no mínimo: o posicionamento sobre o pedido do fornecedor, histórico do contrato, cálculo do valor do reequilíbrio com base nos valores acordados com o fornecedor e saldo de itens do contrato)

Parecer de análise de processos administrativos:

PROCESSO ADM: 2722/2022

SECRETARIA: Municipal de Educação, Cultura, Esporte e Lazer

Modalidade: Termo Aditivo

Objeto:

TERCEIRIZAÇÃO DE MÃO DE OBRA DE MOTORISTAS DE TRANSPORTE ESCOLAR, MONITOR DE TRANSPORTE ESCOLAR E SUPERVISOR DE ROTAS.

Notificação:

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Anexar ao processo justificativa técnica da secretaria referente ao termo aditivo.
02	Alterar no parecer jurídico, erro ortográfico do nº do contrato administrativo.
03	Anexar no processo pedido de autorização e a autorização do gestor sobre a realização do termo aditivo
04	Adicionar despacho administrativo para contabilidade e tesouraria, bem como disponibilidade orçamentária
05	Adicionar ao processo Ofício encaminhando o termo aditivo para o controle interno
06	Anexar comprovação do piso salarial de Maio e Junho
07	Anexar planilha de custos

Parecer de análise de processos administrativos:

PROCESSO ADM: 2403/2022

SECRETARIA: Municipal de Administração

Modalidade: Pregão Presencial

Objeto:

Contratação de empresa especializada na prestação de serviços e fornecimentos de sistema de Gestão Pública

Notificação:

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	No item 6.8 Sistema Integrado de Contratos – A administração já possui um

	sistema de controle de Contratos vigente pela Empresa Contratosgov. O mesmo será cancelado
02	No item 9.0 – Termo de Referência – Prova de conceito: a empresa vencedora deverá 02 dias após o certame fazer a demonstração das funcionalidades dos sistemas Não ficou claro para quem a empresa deverá fazer a demonstração: a uma comissão ou ao pregoeiro, será emitido um parecer técnico

Parecer de análise de processos administrativos:

PROCESSO ADM: 2710/2022

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

Modalidade: Termo Aditivo

Objeto:

<p>ADITIVO DE REEQUILÍBRIO ECONÔMICO</p> <p>CONTRATO Nº 129/2021</p> <p>RODE BEM LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS LTDA-ME</p>

Notificação:

ITEM	E S P E C I F I C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S
01	Na manifestação do fiscal do contrato foi informado que houveram medições entre a solicitação do pedido de reequilíbrio e a data da justificativa técnica, levanta os valores do reequilíbrio dessas medições e informa que cabe a Administração a autorização ou não para o pagamento dessas diferenças. Favor anexar manifestação do Gestor Municipal a respeito do posicionamento do fiscal do contrato;

Parecer de análise de processos administrativos:

PROCESSO ADM: 2811/2022

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

Modalidade: Termo Aditivo

Objeto:

<p>ADITIVO DE REEQUILÍBRIO ECONÔMICO</p> <p>CONTRATO Nº 116/2021</p> <p>DX CONSTRUTORA LTDA</p>

Notificação:

ITEM	E S P E C I F I C A Ç Õ E S D A S P E N D Ê N C I A S
01	Na manifestação do fiscal do contrato foi informado que houveram medições entre a solicitação do pedido de reequilíbrio e a data da justificativa técnica, levanta os

	valores do reequilíbrio dessas medições e informa que cabe a Administração a autorização ou não para o pagamento dessas diferenças. Favor anexar manifestação do Gestor Municipal a respeito do posicionamento do fiscal do contrato;
02	Corrigir o número do contrato na capa do processo para nº 116/2021.

Parecer de análise de processos administrativos:

PROCESSO ADM: 898/2022

SECRETARIA: Municipal de Administração e Planejamento

Modalidade: Carta Convite

Objeto:

Contratação de empresa para a aquisição de móveis permanente de escritório do tipo executivo, necessários para o bom funcionamento e para atender as necessidades da Secretaria Municipal de Administração e Planejamento deste Município.

Notificação:

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Rever o prazo de vigência do contrato se 90 ou 180 dias;
02	Não consta no Termo de Referência o fiscal do contrato;
03	Rever a qualificação técnica exigida no Termo de Referência e não apresentada pelas empresas participantes da licitação;
04	Corrigir o PRDC;
05	A Empresa Móvel Bonita não apresentou Certidão Municipal;
06	Encaminhamento do processo para o controle datado de domingo;

Parecer de análise de processos administrativos:

PROCESSO ADM: 3032/2022

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

Modalidade: Concorrência Pública

Objeto:

Contratação de empresa de engenharia para a requalificação e modernização do Palácio das Artes e Praça Castro Alves conforme condições, quantidades e exigências estabelecidas no Termo de Referência e seus anexos.

Notificação:

ITEM	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	Verificar se todas plantas foram anexadas ao processo;
02	Confirmar se na qualificação técnica não será permitido a soma dos atestados por item (item 5.1.7 do Termo de Referência);
03	Ausência do Anexo VII no processo

CHECKLIST DE ANÁLISE DE PROCESSOS DE PAGAMENTO:



Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 1354/9382

Credor: WELLINGTON GOMES DANTAS & CIA LTDA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	1354/9382	O PROCESSO NÃO APRESENTA ATESTO NO CONTROLE DE SALDO DO CONTRATO.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 166/9390

Credor: JOSIMAR PEREIRA DA SILVA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	166/9390	O PROCESSO NÃO APRESENTA ATESTO NO CONTROLE DE SALDO DE CONTRATO.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 18/9290

Credor: COELBA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	18/9290	OBS: a nota de empenho está errada, já que ficou faltando contabilizar na no processo a conta de pagamento referente ao mês 07/2022. Logo, o valor do processo deveria ser 1.514,81

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 29/9668

Credor: AIM COMUNICAÇÃO E PROPAGANDA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	29/9668	OBS: o presente processo foi empenhado pela secretária errada, já que a secretaria correta é: INDUSTRIA E COMERCIO. Além disso, no processo não constam nenhuma certidão. Logo, solicitamos que anexem as certidões no processo.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 277/9706

Credor: COMAFLEX COMERCIO DE MANGUEIRAS

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	277/9706	OBS: Ausência dos orçamentos no processo.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 1789/9868

Credor: GESTÃO PUBLICA EDITORA E TREINAMENTO SOCIEDADE LTDA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	1789/9868	Nota Fiscal encaminhada junto ao processo de pagamento está sem o atesto do responsável pela realização da despesa.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 1846/9850

Credor: BRUNO ALVES DE ALMEIDA; VINICIUS VIVAS GARCIA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	1846/9850	As solicitações de diária e o empenho 1846/9850 encaminhados em nome de Bruno Alves de Almeida e de Vinicius Vivas Garcia para participação no curso de formação em agente de contratação <u>devem ser desconsideradas/canceladas</u> visto que conforme consta no sistema de contabilidade já foram liquidadas e pagas diárias para esses mesmos servidores e curso no dia 05/08/2022.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 1752/2022

Credor: NELSON DE SOUZA ROMEIRO

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	1752/9951	Verificar a planilha de controle por item, pois não consta a quantidade que foi consumida do serviço. Ausência de planilha com a discriminação dos serviços que foram realizados no mês de julho, com a assinatura do prestador.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 1726/10110

Credor: SOBERANA COMERCIO DE ARTIGOS PARA FESTAS

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

01	1726/10110	OBS: ausência do atesto do fiscal na NF-500.
----	------------	--

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 602/10112

Credor: SAMPAIO & VIEIRA CONSTRUTORA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	602/10112	OBS: ausência do SECRETÁRIO na NF-284.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 1508/10085

Credor: FRANCISCO XAVIER NETO

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	1508/10085	OBS: O presente processo apresenta erro no numero da modalidade e no histórico, onde se encontra CC 003/2022 e o correto seria CC 005/2022.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 109/10168

Credor: GEX SERVIÇOS INTEGRADOS

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	109/10168	OBS: As certidões não se encontram na validade de acordo com a NF.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 1232/10073

Credor: MARCELO FERREIRA DE BRITO

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	1232/10073	Na página 01 da planilha de medição encaminhada pela empresa consta divergências no período de medição (período correto 20/05/2022 a 18/07/2022) e nos valores referentes aos serviços preliminares (item 1), os valores da coluna "medido" estão divergentes da coluna "valor" sendo assim o somatório não totaliza R\$ 29.671,34.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 1874/10248

Credor: PRIMA VIA MOTORS LTDA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	1874/10248	Adicionar ao processo de pagamento o histórico de revisão e a quilometragem do veiculo, pois se trata de revisão de garantia 000000000000

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 457/10213

Credor: M&J ALIMENTOS

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	457/10213	NA DECLARAÇÃO 042/2022 DA NOTA FISCAL 1143 CORRIGIR A QUANTIDADE DE MARMITAS, POIS CONSTA 1656 E O SOMATÓRIO É 1816.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 624/10090

Credor: SIMOES & OLIVEIRA EMPREENDIMENTOS LTDA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	624/10090	OBS: alterar o elemento do empenho, já que no contrato prevê o elemento 39 – PESSOA JURÍDICA- e as NF são de serviços. Além disso, solicitamos que seja anexado no processo um Boletim de Medição informando o período de execução dos serviços.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 1399/10208

Credor: PEROLI ENGENHARIA LTDA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	1399/10208	Ausência das certidões de regularidade da empresa e do responsável técnico com o CREA; Ausência da ART referente aos serviços prestados; Ausência da GFIP.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 274/10237

Credor: FM LOCALIZAÇÃO E SERVIÇOS DE TRANSPORTE

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	274/10237	OBS: a nota fiscal do processo está com erros, já que o N° do boletim de medição (BM) está como 12/2021, mas deveria estar 12/2022. Além disso, o mês de referência do serviço deve ser Julho de 2022, uma vez que o serviço foi realizado do dia 01/07/2022 a 31/07/2022. E solicitamos ainda que retifique a secretaria requisitante do serviço, visto que foi o Fundo Municipal de Educação que solicitou.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 1897/10666

Credor: ROBERTO DE CARVALHO E SILVA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	1897/10666	Foram solicitadas 04 diárias para o período de 25/08 a 28/08/2022, porém a quantidade correta a ser solicitada é de 03 diárias já que contabiliza-se o pernoite do período. Favor refazer a solicitação com a quantidade correta.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 623/10119

Credor: COMAFLEX COMÉRCIO DE MANGUEIRAS

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	623/10119	OBS: 1 - O presente processo foi empenhado pela Sec. Mun. De Agricultura e o correto seria Fundo Municipal de Educação , segundo o responsável pela frota de veículos. 2 - O processo também apresenta erro no histórico, onde o veículo correto é uma FORD RANGER placa PLY2H8 . 3 – A declaração apresenta que as peças foram compradas, mas que não tiveram execução de serviço, sendo que o produto são Pneus e bicos para Pneus.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 457/10213

Credor: M&J ALIMENTOS LTDA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	457/10213	NA DECLARAÇÃO 042/2022 DA NOTA FISCAL 1143 CORRIGIR A QUANTIDADE DE MARMITAS, POIS CONSTA 1656 E O SOMATÓRIO É 1816.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 481/10669

Credor: M&J ALIMENTOS LTDA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	481/10669	Falta do atesto na NF da servidora MARIENE CRISTIANE COSTA.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 467/10672

Credor: M&J ALIMENTOS LTDA

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

01	467/10672	Falta do atesto na NF da servidora MARIENE CRISTIANE COSTA.
----	-----------	---

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 1508/10871

Credor: FRANCISCO XAVIER NETO

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	1508/10871	OBS: ausência de atesto do fiscal do contrato na Nota Fiscal 141. Fiscal: HUMBERTO MAGALHÃES F. JUNIOR.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 59/10902

Credor: OESTE DIESEL LTDA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	59/10902	OBS: o presente processo está empenhado pela secretaria errada, já que a Nota Fiscal foi tirada pelo FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO (FMDE). Além disso, a NF 83943 foi emitida no dia 17/08/2022, mas a relação de combustíveis está do dia 16/08 a 23/08. Logo, solicitamos que seja alterada as notificações. Ademais, está faltando o atesto da gestora do fundo de educação (MARIA).

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 467/10672

Credor: M&J ALIMENTOS LTDA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	467/10672	Falta do atesto na NF da servidora MARIENE CRISTIANE COSTA. E também falta o atesto no controle de saldo do contrato.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 431/10826

Credor: FERNANDO DE CARVALHO DE OLIVEIRA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	431/10826	Ajustar solicitação da secretaria onde o número consta 103 e no total foral 221

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 158/10865

Credor: JOSIMAR PEREIRA DA SILVA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	158/10865	O processo está com falta de atesto da servidora JAKELINE A. PEREIRA no

		controle de saldo do contrato.
--	--	--------------------------------

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 61/10932

Credor: OESTE DIESEL LTDA

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	61/10932	OBS: está faltando O CARIMBO DA GESTORA DO FUNDO (MARIA), JÁ QUE SÓ TEM A ASSINATURA DELA E O DA SECRETARIA DE EDUCAÇÃO GABRIELA GALDINA.

Parecer de Análises de Processos de Pagamento:

Empenho/Liquidação: 277/9706

Credor: COMAFLEX COMERCIO DE MANGUEIRAS

ITEM	Nº EMP	ESPECIFICAÇÕES DAS PENDÊNCIAS
01	277/9706	OBS: Ausência dos orçamentos no processo.