



**PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA**

Controladoria Geral

Relatório Anual do Controle Interno 2015

(Em cumprimento ao Art. 17 da Resolução nº 120/05 do TCM)



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

Formosa do Rio Preto – BA, 31 março de 2016.

Ilmo.Sr.

Fernando das Dores Esquivel Filho

Inspetor da 27ª Inspeção Regional de Controle Externo

Assunto: Encaminhamento do Relatório de Controle Interno

Ref. Anual /2015

Prezado Senhor,

A Controladoria do Município de Formosa do Rio Preto, criada pela Lei Municipal nº 019 de 12 de dezembro de 2005, encaminha a V.S.^a em anexo, Relatório Circunstanciado, elaborado pela Controladoria Geral do Município de Formosa do Rio Preto/BA, referente à prestação de Contas das Despesas pagas no exercício de 2015, em cumprimento ao que preceituam as resoluções nº 1120/2005 e 1060/2005, nos seus arts. 8º e 9º, item 33, ambas do Tribunal de Contas dos Municípios do Estado da Bahia, vem submeter à apreciação de V. Ex.^a o **Relatório de Controle Interno** do exercício de 2015, com ênfase nos principais resultados.

Na oportunidade, renovo os votos de alta estima e apreço, colocando-me a disposição para quaisquer esclarecimentos necessários.

Formosa do Rio Preto-BA, 31 de março de 2016.

Jabes Lustosa Nogueira Junior
Prefeito Municipal



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

1 - INFORMAÇÕES:

Prefeito: Jabes Lustosa Nogueira Junior

Endereço: Praça da Matriz, nº. 22 – Formosa do Rio Preto - Bahia - Centro.

Período e Exame: 01/01/2015 a 31/12/2015.

1.1 - APRESENTAÇÃO:

O presente Relatório é relativo ao ano de 2015, resultante do que foi constatado por esta Controladoria Geral do Município, após avaliações e análises das pastas com relatórios e processos de pagamentos realizados pela atual administração.

SUMÁRIO

1 – INFORMAÇÕES	03
<i>1.1 – APRESENTAÇÃO</i>	03
<i>1.2 – INTRODUÇÃO E OBJETIVO</i>	06
<i>1.3 – FINALIDADE CONSTITUCIONAL DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO</i>	07
<i>1.4 – COMPETÊNCIA LEGAL DA CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO</i>	08
2 – ESTRUTURA ORGANIZACIONAL	09
<i>2.1 – GABINETE DA CONTROLADORIA GERAL</i>	09
<i>2.2 – FONTES DE CRITÉRIOS</i>	09
<i>2.3 – PLANEJAMENTO GOVERNAMENTAL</i>	10
<i>2.3 - O PLANO PLURIANUAL – PPA</i>	10
<i>2.3 - LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL – LOA</i>	11
3 – RECEITA	12
3.1 – RECEITA ORÇAMENTÁRIA	12
<i>3.1. I – Lançamento de Tributos</i>	12
<i>3.1. II – Alienações de Ativos</i>	12
<i>3.1. III – Arrecadação das Receitas</i>	12
3.2 – RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	13





PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

3. 2. I – Arrecadação	13
4 - DESPESA	14
4.1 – DESPESA ORÇAMENTÁRIA	14
4. 1. I – Contratações/Aquisições ou Serviços	14
4. 1. II – Créditos adicionais	15
4. 1. III – Licitação	15
4. 1. IV – Formalização do Contrato	16
4. 1. V – Processos de Pagamento	17
4. 1. VI – Fases da despesa	17
4. 1. VI. I - Empenho	17
4. 1. VI. II – Liquidação da Despesa	18
4. 1. VI. III – Pagamento da Despesa	18
4. 1. VII – Retenções de INSS, ISS, IRRF, Caução, Contribuições Previdenciária	18
4. 1. VIII – Adiantamentos	19
4. 1. IX – Incorporação de Bens ao Patrimônio	19
4. 1. X – Despesas com Publicidade	21
4.1. XI – Restos a Pagar	21
4. 2 – DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	21
5 - ANÁLISES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS E FINANCEIRA	22
5. 1 – ANÁLISE VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	22
5. 2 – COMPOSIÇÃO PATRIMONIAL	23
5. 3 – DÍVIDA FUNDADA INTERNA	24
5. 4 – DIVIDA FLUTUANTE	25
5.5 – DIVIDA ATIVA	25
6 – DAS EXIGENCIAS CONSTITUCIONAIS	26
6. 1 – DUODÉCIMO DA CÂMARA DE VEREADORES	26
6. 2 – DESPESAS COM PESSOAL	26
6. 3 - APLICAÇÃO DOS RECURSOS EM SAÚDE	27
6. 4 - APLICAÇÃO DOS RECURSOS EM EDUCAÇÃO 25%	27
6. 5 - APLICAÇÃO DO RECURSO DO FUNDEB	27
6. 6 – TABELA DE ÍNDICES	28
7. IRREGULARIDADES	29
7. 1 – DA DOCUMENTAÇÃO	29
7. 2 – RECOMENDAÇÕES DA CONTROLADORIA	30
8 – CONSIDERAÇÕES FINAIS	31
9 – SIGLAS	32



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

1.2 – INTRODUÇÃO E OBJETIVO:

O objetivo é fazer uma análise macro, de todas as atividades desempenhadas pelo órgão de Controle Interno da Prefeitura Municipal de Formosa do Rio Preto/BA, durante o exercício de 2015, verificando a avaliação das pastas contendo processos de pagamentos, em cumprimento ao mandamento Constitucional, em seu art. 74, bem como das disposições do art. 78, da Lei Complementar nº 006, de 06.12.91, e da Resolução 1.120, de 21 de dezembro de 2005, que em seu art.13, preconiza:

“No apoio ao controle externo exercido por este Tribunal, o sistema de controle interno Municipal deverá desempenhar, dentre outras, que lhe forem solicitadas pela Corte, as seguintes funções:

- I- Organizar e executar, por iniciativa própria ou por determinação do Tribunal de Contas dos Municípios, programação semestral de auditoria contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial nas unidades administrativas sob seu controle, enviando ao TCM os respectivos relatórios, na forma estabelecida em Resolução da Corte;
- II- Realizar auditorias nas contas dos responsáveis sob seu controle emitindo relatório, certificado de auditoria e parecer.
- III- Alertar formalmente a autoridade administrativa competente, para que instaure Tomada de Contas Especial, sempre que tiver conhecimento de qualquer das ocorrências que ensejem tal providência”.

Em atendimento aos ditames da Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF, e seguindo a premissa da Transparência da Gestão Pública na realização deste trabalho, buscou-se: a simplificação dos seus textos, tabelas e planilhas, com vistas a oferecer um melhor entendimento sobre a matéria: receitas e despesas, atendendo ao disposto no art. 17 da Resolução 1.120, de 21 de dezembro de 2005, que assim dispõe:



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

“O dirigente da unidade responsável pela manutenção do Sistema de Controle Interno Municipal deverá, por ocasião dos preparativos das prestações de contas mensais e anuais, firmar e anexar aos demonstrativos mensais ou anuais, relatórios circunstanciados, atestando que a documentação a ser encaminhada sofreu a devida análise por parte da mencionada unidade, destacando e registrando quaisquer irregularidades nelas ocorridas, tenham ou não sido elas sanadas.

Parágrafo único. “Fica vedada a assinatura, no relatório de que cuida este artigo, de servidor que não seja o dirigente nele identificado”.

1.3 - FINALIDADE CONSTITUCIONAL DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

O Art. 74 da Constituição da República Federativa do Brasil estabelece que os poderes legislativo, Executivo e Judiciário manterão de forma integrada Sistema de Controle Interno, e define sua finalidade:

“Os Poderes Legislativo, Executivos e Judiciário manterão, de forma integrada sistema de controle interno com a finalidade de:

I – avaliar o cumprimento das metas previstas no plano plurianual, a execução dos programas de governo e dos orçamentos da União;

II – comprovar a legalidade e avaliar os resultados, quanto à eficácia e eficiência, da gestão orçamentária, financeira e patrimonial nos órgãos e entidade da administração federal, bem como da aplicação de recursos públicos por entidades de direito privado;

III – exercer o controle das operações de crédito, avais e garantias, bem como dos direitos e haveres da União;

IV – apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional.

§ 1º - os responsáveis pelo controle interno, ao tornarem conhecido de qualquer irregularidade ou ilegalidade, dela darão ciência ao Tribunal de Contas da União, sob pena de responsabilidade solidária.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

§ 2º - Qualquer cidadão, partido político, associação ou sindicato é parte legítima para na forma da lei, denunciar irregularidades ou ilegalidades perante o Tribunal de Contas da União.”

1. 4 – COMPETÊNCIA LEGAL DA CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Ainda, no seu artigo 31 a Constituição Federal de 1988 estabelece que a fiscalização do município seja exercida pelo poder Legislativo, através do controle externo e pelo Sistema de Controle Interno do Poder Executivo, criado por lei.

No município de Formosa do Rio Preto a Controladoria Geral do Município foi instituída pela Lei nº 019/2005 de 12 de dezembro de 2005. E, entre outras atribuições, definiu que compete à Controladoria Geral do Município, a tarefa de verificar a exatidão dos atos de gestão financeira, orçamentária, patrimonial e operacional ocorrido nos órgãos da Administração, acompanhando e verificando atos pertinentes à receita, à despesas, à gestão e aos balanços financeiros, bem como apoiar o controle externo no exercício de suas missão institucional.

2 – ESTRUTURA ORGANIZACIONAL

2. 1 – GABINETE DA CONTROLADORIA GERAL

a) Controladora Geral: **Maria Lecy Alves Dias**

b) Assessor Técnico de Normas e Procedimento: O cargo está em aberto.

2. 2 – FONTES DE CRITÉRIOS

Os trabalhos de controle interno foram conduzidos de acordo com os Princípios de Contabilidade Pública e com as normas e procedimentos constantes na instrução nº 006/92 do Tribunal de Contas dos Municípios do Estado da Bahia.

Na execução dos trabalhos, foram utilizadas, principalmente, as seguintes fontes de critério:





PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

- Constituição Federal e Constituição Estadual da Bahia;
- Lei Federal nº 4.320/1964 que institui Normas Gerais de Direito Financeiro para Elaboração dos orçamentos e Balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal;
- Lei nº 8.666/1993 e alterações posteriores – institui normas para licitação e contratos na Administração Pública;
- Lei Complementar nº 101/2000 – Estabelece normas de finanças públicas voltadas para responsabilidade na gestão fiscal e dá outras providências;
- Lei Orgânica do Município de Formosa do Rio Preto;
- Lei Municipal nº 135/2013 de 02/12/2013- Plano Plurianual: Dispõe sobre o Plano Plurianual para o período de 2014/2017 – PPA;
- Lei Municipal nº 149/2014 de 20 de agosto de 2013, Lei de Diretrizes Orçamentária – LDO: Dispõe sobre as diretrizes orçamentárias para o exercício de 2015;
- Lei Municipal nº 153/2014 de 07 de novembro 2014, Lei Orçamentária Anual – LOA: Estima a receita e fixa a despesa do Município para o exercício financeiro de 2015;
- Resoluções e Pareceres do Tribunal de Contas dos Municípios do Estado da Bahia;
- Portarias da Secretaria do Tesouro Nacional.

2.3 – PLANEJAMENTO GOVERNAMENTAL

A programação das atividades governamentais consiste em direcionar as implementações do governo, por meio dos instrumentos de planejamento, buscando o aperfeiçoamento da gestão pública com vistas ao encontro das expectativas da população.

Neste sentido, são elaborados três instrumentos de planejamento, conforme determinam a Constituição da República Federativa do Brasil, Constituição do Estado da Bahia e a Lei Orgânica Municipal:

- Plano Plurianual - PPA;
- Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO
- Lei Orçamentária Anual – LOA.



**PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA**

Controladoria Geral

Esses instrumentos de iniciativa do Chefe do Poder Executivo, com aprovação da Câmara Municipal, expressam o programa de atuação da Prefeitura Municipal de Formosa do Rio Preto.

2. 3. I - O Plano Plurianual – PPA

O Plano Plurianual de Investimentos é o instrumento essencial para o cumprimento das disposições constitucionais e da LRF, além de apoiar os esforços para a realização dos compromissos e das metas do governo municipal e conferir maior racionalidade às suas ações.

O Plano Plurianual, que estabelece as diretrizes para o quadriênio 2014-2017, foi instituído por meio da Lei Municipal nº 135/2013 de 02 de dezembro de 2013. Sua elaboração foi baseada em previsões para o ajuste das finanças públicas e considerando as projeções para o cenário macroeconômico do país nesse período. Esse instrumento foi elaborado com foco no desenvolvimento humano, traduzido em qualidade de vida e justiça social para a população do Município e no incremento da competitividade econômica.

2. 3. II - Lei Orçamentária Anual – LOA

Para viabilizar a concretização das situações planejadas no plano plurianual e, obviamente, transformá-las em realidade, obedecida a Lei de Diretrizes Orçamentárias, elabora-se o Orçamento Anual, onde são programadas as ações a serem executadas, visando alcançar os objetivos determinados.

A lei Orçamentária Anual – LOA foi instituída por meio da Lei Municipal nº 153/2014 de 07 de novembro de 2014 a qual estimou a receita e fixou a despesas para o exercício de 2015.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

3 - RECEITA

3.1 - RECEITA ORÇAMENTARIA.

3.1. I - Lançamento de Tributos

O lançamento das receitas ocorreu de forma regular e tempestiva.

Foi prevista uma arrecadação anual de R\$ 4.448.229,88 (quatro milhões quatrocentos e quarenta e oito mil e duzentos e vinte e nove reais e oitenta e oito centavos). No exercício em análise, foram arrecadados R\$ 5.739.827,49 (cinco milhões e setecentos e trinta e nove mil e oitocentos vinte e sete reais e quarenta e nove centavo), contabilizando uma diferença para mais de R\$ 1.291.597.61 (um milhão e duzentos e noventa e um mil e quinhentos e noventa e sete reais e sessenta e um centavos), correspondente a 29.04% de superávit em relação à arrecadação anual prevista.

3.1. II - Alienação de Ativos

Não houve alienação de ativos.

3.1. III - Arrecadação das Receitas

Os documentos de receitas apresentam as informações mínimas exigidas e estão arquivados em boa ordem.

Foi prevista uma receita anual líquida de R\$ 103.718.434,43 (cento e três milhões e setecentos e dezoito mil e quatrocentos trinta e quatro reais e quarenta e três centavos), sendo fixada uma despesa, com idêntico valor.

No exercício em estudo, foi arrecadado um total de R\$ 88.345.288,10 (oitenta e oito milhões e trezentos e quarenta e cinco mil e duzentos e oitenta e oito reais e dez centavos), o que equivale a 85,18% da arrecadação anual prevista, contabilizando-se um déficit de R\$ 15.373.146,33 (quinze milhões e trezentos e setenta e três mil e cento e quarenta e seis reais e trinta e três centavos) o que equivale a 14,82% de déficit em relação à arrecadação anual prevista. As receitas orçamentárias bruta no exercício em análise totalizaram o valor de R\$



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

103.038.525,14 (cento e três milhões e trinta e oito mil e quinhentos e vinte e cinco reais quatorze centavos), com déficit orçamentário de R\$ 16.254.921,99 (dezesesseis milhões e duzentos e cinquenta e quatro mil e novecentos vinte e um reais e noventa e nove centavos), o equivale 13,63% de receita orçada para todo o exercício. Foram previsto uma receita de capital no valor R\$ 19.021.066,40 (dezenove milhões e vinte e um mil e sessenta e seis reais e quarenta centavos) foram arrecadados um montante de R\$ 1.608.058,63 (um milhão e seiscentos e oito mil e cinquenta e oito reais e sessenta e três centavos) de receita de capital, acumulando uma diferença para menos de R\$ 17.413.007,77 (dezessete milhões e quatrocentos e treze mil e sete reais e setenta e sete centavos) da previsão orçamentária para exercício. As receitas extra-orçamentárias, por sua vez, totalizaram o valor de R\$ 7.399.689,88 (sete milhões e trezentos e noventa e nove mil e seiscentos e oitenta e nove reais e oitenta e oito centavos), no ano.

3.2 - RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA.

3.2. I - Arrecadação

As retenções obrigatórias em pagamentos efetuados a fornecedores estão sendo realizadas de forma regular conforme demonstrativos da receita. Tal informação tem sido acompanhada cotidianamente pela Controladoria, quando da análise dos processos de pagamento realizada no âmbito do município, em todo exercício de 2015.

4 - DESPESA

O Município teve um total geral de despesa no ano de 2015 de R\$ 85.431.383,95 (oitenta e cinco milhões e quatrocentos e trinta e um mil e trezentos oitenta e três reais e noventa e cinco centavos) de despesas orçamentária, o que equivale a 87,00%, das despesas anual prevista.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

4.1 - DESPESA ORÇAMENTARIA

O pagamento de despesas orçamentárias no período em tela correspondeu a R\$ 81.786.429,98 (oitenta e um milhões e setecentos e oitenta e seis mil e quatrocentos e vinte e nove reais e noventa e oito centavos), no ano em questão, o que equivale a 82,85% da despesa anual prevista de R\$ 98.718.434,44 (vinte sete milhões e oitocentos e trinta mil e quinhentos e oitenta e nove reais e trinta e um centavos).

4.1. I - Contratações / Aquisição ou serviços.

Com a implantação do Processo Administrativo, a Administração Municipal tem buscado padronizar seus procedimentos de contratação.

As necessidades da Administração, para efeito de aquisição, têm sido planejadas pelas diversas unidades administrativas, e encaminhadas ao setor competente pelas compras, de forma a reunir em um único processo as despesas.

O Departamento de Orçamento tem analisado a existência de dotação orçamentária, observando a programação financeira, buscando preservar o equilíbrio de caixa.

4.1. II - Créditos Adicionais

Os créditos adicionais têm sido processados com base em autorização constante na lei 153/2014 de 07 novembro de 2014, que permite a abertura de crédito suplementar, decorrentes de superávit financeiro, excesso de arrecadação e de anulação parcial e ou total de dotações de até 100%.

No ano foram abertos créditos suplementares por parte do Município no correspondente R\$ 29.359.862,18 (vinte e nove milhões e trezentos e cinquenta e nove mil e oitocentos e sessenta e dois reais e dezoito centavos). Através de anulação de dotação, como preceitua o art. 43, § 1º da lei federal nº 4.320/64, inciso III.

Os créditos adicionais abertos indicam as fontes de recursos e elas efetivamente existem.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

4.1. III – Licitação

Neste segmento o órgão de controle interno procedeu a análises em diversos processos licitatórios das modalidades convite, pregões, concorrência e tomadas de preços, dispensas e inexigibilidades credenciamento, foram apontadas várias irregularidades através de cheque-list, e retornado ao setor para regularização, mas essa Controladoria não pode observar quanto aos aspectos legais na sua totalidade, devido não ter retornado em tempo hábil para conferência.

No que diz respeito à tramitação do processo licitatório, não foi possível verificar todas as fases que o processo seguiu, desde a abertura do processo administrativo pela pasta geradora da despesa, envio ao departamento de planejamento a fim de que se verificasse a existência de dotação orçamentária capaz de atender a despesa ora demandada, conforme prescreve o artigo 14 da lei 8.666/93, e ainda as disposições contidas no artigo 38 da citada lei, uma vez que o setor não disponibilizava para esta Controladoria, fazer o acompanhamento.

Nos processos analisados pela Controladoria, que já se encontrava formalizados e já em execução, observou-se que as licitações foram realizadas com base em requisições, autorizadas pela autoridade competente, e que a comissão de licitação está devidamente nomeada pelo Gestor, para atuar neste exercício.

As licitações foram realizadas através da abertura de processos administrativos, numerados, autorizadas pela autoridade competente e publicadas de forma regular.

Em alguns casos não constam do Edital de licitação, orçamento estimado, mas consta parecer prévio da Assessoria Jurídica, aprovando a minuta do Edital e do Contrato.

Em Alguns casos os documentos de habilitação e proposta de cada processo não foram rubricados pelos membros da comissão e licitantes presentes.

O resultado de cada processo de licitação foi homologado e adjudicado pela autoridade competente. A habilitação dos licitantes e as propostas atenderam ao Edital de convocação ou convite.

As diligências mensais do TCM no ano de 2015, apontam muitas irregularidades praticadas na realização das licitações, percebe-se que as irregularidade poderiam ser sanadas



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

com o envio prévio dos processos licitatória para essa controladoria. Os processos em questão só chega na controladoria quando da análise dos processos para envio ao TCM – Tribunal de Contas do Município, no que tange à questão do prazo de envio das mesmas para análise da controladoria, não tem ocorrido e envio mensais junto a prestação de contas, ao TCM – Tribunal de Contas dos Município. A inobservância dos procedimentos que abrange os processos licitatórios (Credenciamento, Concorrência, Tomada de Preços, Convite), as Dispensas e Inexigibilidade e termos aditivos, quanto ao envio ao TCM, no ato de suas homologações/Adjudicações.

Recomendações:

- ✓ Fazer com que todos os processos sejam submetidos ao setor de licitações e contratos antes do seu empenho para que o respectivo ato licitatório seja lavrado, seqüenciado e publicado no tempo certo;
- ✓ Todas as Secretarias solicitantes especificar, o melhor possível, aquilo que lês desejam adquirir para que o setor competente defina a modalidade de licitação;
- ✓ Elaborar termo de referência com a indicação do objeto de forma precisa, suficiente e clara da motivação do gasto.
- ✓ Formalização do orçamento prévio para aquisições (levantamento preço mercado valor unitário para aquisições)
- ✓ Formalização do orçamento prévio para serviços comuns e obra e engenharia, (projetos básicos, executivos, planilhas orçamentarias, cronograma de execução física e desembolso, BDI com custos discriminados, todas peças assinado pelo engenheiro responsável.
- ✓ Cumprimento de todas as formalidades pertinentes aos atos licitatórios (assinaturas e publicidade, etc.);
- ✓ Fazer com que todos os atos sejam submetidos a análise do setor jurídico;
- ✓ Os membros da comissão de licitação devem tratar os atos licitatórios com a sua prioridade mais absoluta pois o gestor já os nomeou pelo ato administrativo competente para este fim;

4.1. IV - Formalização do Contrato

Dos processos analisados, observou-se que quando obrigatório o contrato foi formalizado e elaborado parcialmente de acordo com as normas legais.

O resumo de alguns dos contratos e seus aditivos foram publicados no mural e no site da prefeitura, mas não atendeu os prazos legais na sua totalidade.

Os contratos foram registrados na Nota de Empenho e enviados parcialmente ao TCM.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

Essa controladoria vem orientando administração sobre necessidade do registro dos contratos em livro próprio, juntamente com seus aditivos.

Percebemos também, que o setor de licitação está aditivando os contratos por qual período, sendo que os mesmo não consta clausula prevendo a prorrogação por igual período.

Da mesma forma, observou que os contratos estão sendo prorrogado pelo saldo contratual, e, não pelo levantamento do saldo restante de cada item licitado.

Observa-se que os contratos não estão sendo gerenciado. Faz necessário a criação de um setor para gerenciar os contratos, evitando assim, que o saldo seja extrapolado dentro da vigência do mesmo.

4.1. V - Processos de Pagamento

Foram encaminhados ao Tribunal pastas contendo os processos de pagamentos desta prefeitura, referente ao ano de 2015. Vale ressaltar, que este processos não passaram para validação desta Controladoria referente ao exercício 2015, conforme preceitua a Resolução do TCM nº 1120/2005.

Quando da Analise esporádico das pastas para o TCM, percebeu-se que ocorreram pagamentos em duplicidade, pagamentos com divergência de valores, o que ocasionou retrabalho e danos para esta Administração.

Não foram encaminhados os processos de pagamento previamente para analise dessa Controladoria, para que fossem pautados em chek list, previamente elaborado, com fulcro nos dispostos: na Constituição Federal, Lei Complementar n.º 101/00, na Lei n.º 4.320/64, Lei 8.666/93, Resolução n.º 222/92, e Resolução n.º 1.060/05 do TCM, dentre outras normas legais em vigor.

4.1. VI - Fases da Despesa

4.1. VI. I – Empenho

Dos meses em que os processos foram enviados para analise já nas pastas e pagos, verificou-se que a despesa empenhada está classificada de forma adequada. As notas de empenhos estão assinadas pela autoridade competente e pelos responsáveis da emissão.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

Os empenhos das despesas foram emitidos de forma prévia. Os documentos de suporte da despesa pública estão anexados à nota de empenho.

O empenho da despesa observa a fonte de financiamento. A nota de empenho registra todas as informações básicas exigidas na norma de controle interno, exceto a discriminação dos itens no corpo do empenho, fato já orientado à Secretaria de Administração, Planejamento e Finanças.

4.1. VI. II - Liquidação da Despesa

O estágio da liquidação da despesa está sendo observado parcialmente. A liquidação da despesa se baseia em documentos fiscais previsto no Manual de Normas e Procedimentos.

Observou também, que quando da liquidação, o liquidante em alguns casos não conferiu o documento fiscais, conforme demonstrado nos relatórios mensais.

O atestado de liquidação da despesa é registrado no documento fiscal correspondente pelo servidor responsável pelo recebimento do material ou serviços.

4.1. IV. III. Pagamento da Despesa

Os pagamentos estão sendo realizados mediante ordem bancária ou cheque nominal pelo seu valor líquido.

Os pagamentos foram realizados mediante emissão de ordem autorizada pela autoridade competente e processada pela contabilidade.

Da análise dos processos, verificaram-se alguns atrasos no pagamento, incorrendo em multas e juros para a administração, sobretudo nas contas de consumo.

4.1. VII - Retenções de INSS, ISS, IRRF, Caução, Contribuições Previdenciárias, etc.

As ordens de pagamento registram todas as retenções exigidas por contrato ou lei.

As retenções foram registradas contabilmente de forma individualizada no fluxo orçamentário e extra-orçamentário de acordo com sua natureza.



**PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA**

Controladoria Geral

4.1. VIII - Adiantamento

Não houve concessão de adiantamento para exercício 2015.

4.1. IX - Incorporação de Bens ao Patrimônio:

Houve bens móveis adquiridos no exercício 2015, portanto a controladoria não teve acesso os relatórios e livros de inventários, conforme demonstra relatórios mensais.

Houve bens imóveis incorporados no exercício 2015, referentes às Obras e instalações do Município, portanto a controladoria não teve acesso ao processos administrativo, somente aos relatórios e demonstrativos de receitas e despesas, quanto aos os relatórios e livros do inventário, conforme demonstra relatórios mensais, não foram apresentados a controladoria.

4.1. X - Despesa com Publicidade

A Controladoria ainda não dispõe de um sistema de acompanhamento e controle de gastos com publicidade, o que se constitui em meta futura.

4.1 – Restos a Pagar

Foram inscritos em resto a pagar para exercício 2015 o valor R\$ 2.924.819,17 (dois milhões e novecentos e vinte e quatro mil e oitocentos e dezenove reais e dezessete centavos), foram pagos no decorrer do ano de 2015, totalizando um montante R\$ 2.846.737,63 (dois milhões e oitocentos e quarenta e seis mil e setecentos e trinta e sete reais e sessenta e três centavos), conforme demonstrados em relatórios.

Com relação aos Restos a Pagar, observou-se que não havia lastro financeiro para custear a despesa escrita em restos a pagar, conforme resumo bancários em 31 de dezembro de 2015, apresenta um saldo superior, o mesmo corresponde na sua maioria a recursos vinculados.

4.2 - DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

No exercício em tela foram pagos um total de R\$ R\$ 9.819.962,56 (nove milhões e oitocentos e dezenove mil e novecentos e sessenta e dois reais e cinquenta e seis centavos), de despesas extra-orçamentárias.

A Prefeitura tem buscado efetuar os pagamentos de retenções e consignações de forma tempestiva, conforme se verifica através da contabilização do Demonstrativo de despesas.

5 - ANÁLISES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS E FINANCEIRA

5.1 – ANALISE DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais é o anexo 15 da Lei Federal nº 4.320/64, que retrata as variações ativas e passivas, isto é, positivas, negativas e compensatórias, resultante e independente da execução do orçamento verificado no exercício.

Em uma analogia, pode-se dizer que a Demonstração das variações Patrimoniais está para a Contabilidade Governamental assim como a Demonstração do Resultado do Exercício está para instituições regidas pela Lei Federal 6.404/76 (Lei das Sociedades Anônimas).

Na Contabilidade Governamental, a interpretação/análise da Demonstração das variações Patrimoniais é de fundamental importância para a compreensão do Balanço Patrimonial.

São variações ativas todas aquelas que provocam movimentações quantitativas e qualitativas ocorridas no patrimônio, pelo aumento de valores ativos, redução de valores passivos ou fato permutativo.

5.2 – COMPOSIÇÃO PATRIMONIAL

O Patrimônio é o conjunto de bens, direitos e obrigações, representado pelo ativo e passivo.

No ativo Financeiro são demonstrados os valores realizáveis em curto prazo e os valores numerários, e correspondem aos saldos das contas que permanecem abertas no sistema Financeiro.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

No Passivo Financeiro são demonstrados os valores exigíveis em curto prazo, também correspondentes aos saldos das contas que permanecem abertas no Sistema Financeiro, e são considerados Dívida Flutuante.

No Ativo Permanente são considerados os valores bens imobilizados e os créditos e valores realizáveis ao longo prazo.

No Passivo Permanente são demonstrados os valores exigíveis em longo prazo, ou seja, a dívida fundada.

A situação patrimonial no município em 31/12/2015, devidamente contabilizada, apresenta o resultado a seguir.

Discriminação	Ativo	Passivo	Resultado
Financeiro	9.241.361,07	4.931.944,42	4.309.416,65
Permanente	52.266.284,01	7.461.648,13	44.504.635,88
Soma ativo real/passivo real	61.507.645,08	12.393.592,55	49.114.052,53

O resultado Patrimonial – Ativo Real Líquido correspondeu ao valor de R\$ 49.114.052,53 (quarenta e nove milhões e cento e quatorze mil e cinquenta e dois reais e cinquenta e três).

A CGM orienta que sejam tomadas as devidas providencias, no sentido de acompanhamento e fiscalização e zelo do patrimônio público municipal, com implantação do setor responsável pelo Patrimônio.

5.3 – DIVIDA FUNDADA INTERNA

Contas	Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
		Inscrição	Baixa	
Dívida Fundada_ INSS	6.095.464,10	594.374,82	552.289,53	6.137.549,34
Dívida Fundada_ INSS (P)	327.650,28	552.289,58	341.628,46	538.311,40
Divida-Fundada_Obra Maq.Prest. Serv.	374.588,92	0,00	374.588,92	0,00
Divida Fundada_Pro.ubando (P)	98.237,16	94.706,93	99.151,31	93.792,78



**PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA**

Controladoria Geral

Divida Fundada_Pro.ubando	599.724,06	68.788,42	94.706,93	573.805,55
Dívida Fundada Precatórios	0,00	118.189,06	118.189,06	0,00
Dívida Fundada Precatórios (P)	122.489,26	118.189,06	122.489,26	118.189,06
Divida Fundada_Pasep				
TOTAL	7.618.153,78	1.546.537,87	1.703.043,52	7.461.648,13

De acordo com a tabela a cima a dívida fundada interna (anexo 16 da lei Federal nº 4.320/64) não houve mudança, registrando um saldo em 31/12/2015, no valor de 7.461.648,13 (sete milhões, quatrocentos e sessenta e um mil e seiscentos e quarenta e oito reais e treze centavos). Conforme análise efetuado do Balanço encaminhado a esta controladoria no dia 30 de março de 2016, o que impossibilitou uma análise mais eficiente do item em pauta.

5. 4 – DÍVIDA FLUTUANTE

Com referência a Dívida Flutuante, está Controladoria não teve acesso às informações. Foi solicitado da Contabilidade os relatórios referente a mesma, o que não nos foi fornecido em tempo hábil de confeccionar o relatório anual da Controladoria.

5. 5 – DÍVIDA ATIVA

Da mesma forma, com referência a Dívida Ativa, está Controladoria não teve acesso às informações. Foi solicitado da Contabilidade os relatórios referente a mesma, o que não nos foi fornecido em tempo hábil de confeccionar o relatório anual da Controladoria.

A CGM espera e recomenda que para o exercício de 2016, os documentos necessário sejam entregues em tempo hábil para que se possa executar suas tarefas com eficiência, umas vez que não foi possível o cumprimento do papel principal que é: Zelar pela a boa aplicação do erário público,

6 - EXIGENCIAS CONSTITUCIONAIS

6. 1 - DUODÉCIMO DA CÂMARA DE VEREADORES



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

Os suprimentos mensais à Câmara Municipal foram efetuados no prazo legal, em parcelas mensais totalizando montante no valor R\$ 5.000.000,01 (cinco milhões e um centavos), que ocorreu antes do dia 20 de cada mês, sendo que o limite anual estabelecido pelo Art.29-A da CF para total das despesas do poder legislativo é de R\$ 5.000.000,01 (cinco milhões e um centavos), atendendo o limite anual estabelecido pelo Art.29-A da CF. A despesa foi devidamente demonstrada no demonstrativo de despesas.

Os valores dos suprimentos repassados estão acima da programação financeira e dos limites legais.

O registro contábil dos suprimentos foi tempestivo e adequado.

6.2 - DESPESA COM PESSOAL

No exercício em tela há despesas de pessoal no valor de R\$ 40.483.766,16 (milhões trinta e cinco milhões e dez mil e duzentos e cinquenta e seis reais e vinte e cinco centavos), de despesa com pessoal no exercício, como um percentual encontrado 47%, cumprindo assim o limite de gastos de pessoal, disposto na Lei de Responsabilidade Fiscal (LC n.º 101/00), porem ultrapassando o limite de alerta como demonstra a tabela a seguir:

Total RCL	86.737.229,47
Limite Legal (B) = 54% de (A)	46.838.103,92
Limite Prudencial (C) = 51,3% de (A)	44.496.198,72
Limite de Alerta (D) = 90% de (B)	40.046.578,85
Total da Despesa no ano (E)	40.483.766,16
Percentual Encontrado (F) = (E) x 100/(A)	47%

6.3 - APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERV. PÚBLICOS EM SAÚDE

O município no ano de 2014, aplicou em saúde dos seus recursos próprios a importância da ordem de R\$ 13.728.386,74 (treze milhões, setecentos e vinte e oito mil, trezentos e oitenta e seis reais e setenta e quatro centavos), no que se refere ao percentual dos gastos com saúde foram realizados 17,02 % do total das suas receitas provenientes de impostos e transferências, cumprindo assim o que preceitua as disposições legais da CRFB Art. 198 §3º, EC 29 e Resolução TCM 1063/04 em seu Art. 9º.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

6.4 - APLICAÇÕES DOS RECURSOS EM EDUCAÇÃO 25%

No exercício em questão o município aplicou na manutenção e desenvolvimento do ensino um valor de R\$ 26.628.007,16 (vinte e seis milhões, seiscentos e vinte e oito mil, sete reais e dezesseis centavos), que corresponde a 33,02 % de gastos com educação do total de suas receitas provenientes de impostos e transferências, cumprindo assim as disposições legais da CRFB, Art. 212 e EC 14/96.

6.5 - APLICAÇÕES DOS RECURSOS DO FUNDEB

A aplicação de recursos do FUNDEB – Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da educação básica e valorização dos profissionais de educação no exercício, um valor R\$ 14.769.284,76 (quatorze milhões, setecentos e sessenta e nove mil. Duzentos e oitenta e quatro reais e setenta e seis centavos). Desse modo, encontra-se um percentual de 84,60 %, dos gastos nas ações do Mínimo Anual de 60% do FUNDEB na remuneração dos prof. do ensino fundamental, cumpriu os dispositivos legais da LC 101/00, em seus artigos 18 a 20, como também do artigo 59 da citada Lei.

6.6 - TABELA DE ÍNDICES

DEMONSTRATIVO DOS ÍNDICES CONSTITUCIONAIS	
SAÚDE	17,02%
EDUCAÇÃO	33,02%
FUNDEB	84,60%
PESSOAL	47,00%



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

7. IRREGULARIDADES

7.1. Da documentação

FUNDO ASSISTENCIA SOCIAL DE FORMOSA DO RIO PRETO – MÊS DE JANEIRO DE 2015

PASTA Nº	Proc. Nº	Nome do credor	Valor	Irregularidades Identificadas
3	21	Eduardo Rocha Mansini	590,00	Ausência da Certidão FGTS, no ato da liquidação.
3	22	Barreiras Informática LTDA	550,00	Ausência Certidão estadual emitida posterior a liquidação.
3	25	Barreiras Informática LTDA	2.282,00	Ausência Certidão estadual emitida posterior a liquidação.
4	56	Metalúrgica Forte Metal LTDA	1.700,00	Ausência certidão de INSS, no ato formalização da dispensa.
4	60	Forservice Serviços Gerais LTDA	1.540,00	Ausência Certidão FGTS no ato da liquidação.
6	8	Cerrado Secos & Molhados	101.912,32	Ausência certidão de FGTS emitida posterior a liquidação a liquidação.
6	9	Cerrado Secos & Molhados	33.970,56	Ausência certidão de FGTS emitida posterior a liquidação a liquidação.
7	10	Cerrado Secos & Molhados	33.970,56	Ausência certidão de FGTS emitida posterior a liquidação a liquidação.
8	19	Albânia Euda da Silva Santos Oliveira Me	19.433,04	Ausência certidão de União emitida posterior a liquidação a liquidação.
8	20	Albânia Euda da Silva Santos Oliveira Me	26.922,72	Ausência certidão de União emitida posterior a liquidação a liquidação.

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE FORMOSA DO RIO PRETO – MÊS DE JANEIRO 2015

PASTA Nº	Proc. Nº	Nome do credor	Valor	Irregularidades Identificadas
3	92	Gildasio Souza Serpa	5.218,50	Ausência do aditivo de prazo e publicação (2015)
4	1	Construtora Imperial LTDA	9.576,56	Ausência da certidão FGTS na liquidação vencida.
4	2	Construtora Imperial LTDA	14.240,46	Ausência da certidão FGTS na liquidação vencida.
4	3	Construtora Imperial LTDA	18.426,98	Ausência da certidão FGTS na liquidação vencida.
		Paulo Stefano Martins de Alencar EPP	13.375,50	Ausência da Certidão Estadual, na liquidação vencida.
4	9	Silvan Oliveira da Silva	3.175,00	Ausência das certidões Estadual, união, FTGS, Trabalhista emitida posterior a liquidação.
4	13	Silvan Oliveira da Silva	3.114,00	Ausência das certidões Estadual, união, FTGS, Trabalhista emitida posterior a liquidação.
5	28	Oeste Forte LTDA EPP	5.455,25	Ausência municipal no ato da liquidação liquidação
5	28	Oeste Forte LTDA EPP	5.455,25	Ausência certidão FGTS, Estadual, emitida posterior a liquidação
5	30	Disomed Distribuidora Oeste de Medicamentos LTDA	52.998,65	Ausência das certidões Estadual, união, FTGS, Trabalhista emitida posterior a liquidação.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

8	11	CDI Barreiras LTDA	23.572,00	Ausência certidão FGTS, Estadual, Municipal, União emitida posterior a liquidação.
8	16	Clínica Oftalmológica Nara Praihs	3.500,00	Ausência da relação de Beneficiários.
8	18	Uros Empresa Medicas S/S LTDA	2.534,00	Ausência da relação de Beneficiários.
9	20	Uros Empresa Medicas S/S LTDA	4.500,00	Ausência da relação de Beneficiários.
9	33	M D Saude SS LTDA	28.100,00	Ausência da relação de Beneficiários.

PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO – MÊS DE JANEIRO 2015

PASTA Nº	Proc. Nº	Nome do credor	Valor	Irregularidades Identificadas
12	16	W.K.H Construções LTDA	254.619,20	Ausência da cópia do termo aditivo de prazo (serv. Limpeza pública)
12	17	W.K.H Construções LTDA	255.166,51	Ausência da cópia da Licitação anexa ao processo (licitação incompleta TP-20/2014 Reforma e ampliação da quadras Aby Lisboa)
13	179	Veralúcia Barbosa dos Santos	5.000,00	Ausência de assinaturas testemunhas no termo expropriatório e Laudo de avaliação.
13	184	Capital Engenharia e Pavimentação	70.720,00	Ausência da assinatura da empresa no boletim de medição
13	185	LP Nascimento ME	11.0001,15	Ausência da assinatura da empresa no boletim de medição
13	189	SFH Construções & Reformas LTDA	400.400,00	Ausência da cópia da Licitação anexa ao processo (licitação incompleta PP-49/2014 Locação de Maquinas)
15	100	Faustiniano Jonas Cardoso Lopes	11.082,90	Certidões emitidas posterior a Liquidação
16	107	Nova Alvorada e Serviços LTDA	8.098,56	Ausência dos relação dos Alunos.
16	142	Despachante Vitoria LTDA	1.317,00	Ausência das certidões no ato da formalização dispensa, emitidas posterior e assinatura do setor Jurídico na dispensa.
16	143	Despachante Vitoria LTDA	1.317,00	Ausência das certidões no ato da formalização dispensa, emitidas posterior e assinatura do setor Jurídico na dispensa.
17	25	Eduardo Barbosa Guedes	3.760,00	Ausência de certidão FGTS no ato da liquidação.
18	19	Albânia Euda da Silva S Oliveira ME	494,78	Ausência de certidão da União, emitida posterior a liquidação.
18	23	Albânia Euda da Silva S Oliveira ME	494,78	Ausência de certidão da União, emitida posterior a liquidação.
19	29	Prime Consultoria e Assessoria em Gestão Pública LTDA	7.700,00	Ausência da cópia da Licitação Inexigibilidade anexa ao processo (licitação incompleta informações Siga)
19	29	Prime Consultoria e Assessoria em Gestão Pública LTDA	27.000,00	Ausência da cópia da Licitação Inexigibilidade anexa ao processo (licitação incompleta informações Siga)
20	36	Paulo Stefano M de Alencar EPP	2.128,40	Ausência de certidão FGTS, Municipal, Estadual no ato da liquidação.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

20	40	Albânia Euda da Silva S Oliveira ME	494,78	Ausência de certidão da União, emitida posterior a liquidação.
22	64	Guerra e Gadelha Com. e Serviços LTDA	4.789,00	Ausência da certidão FGTS, e atesto NF.
23	66	Forservice Serviços Gerais LTDA	2.800,00	Ausência Certidão FGTS no ato da liquidação.
23	67	Forservice Serviços Gerais LTDA	3.882,81	Ausência Certidão FGTS no ato da liquidação.
23	70	Forservice Serviços Gerais LTDA	3.882,81	Ausência Certidão FGTS no ato da liquidação.
24	77	Guerra e Gadelha Com. e Serviços LTDA	5.627,00	Ausência da certidão FGTS, e atesto NF.
24	78	Guerra e Gadelha Com. e Serviços LTDA	5.627,00	Ausência da certidão FGTS, e atesto NF.
24	93	Marcio Randon da Silva Tapetes ME	1.100,00	Ausência Certidão FGTS no ato da liquidação.
25	94	Albânia Euda da Silva S Oliveira ME	567,07	Ausência de certidão da União, emitida posterior a liquidação.
25	103	Lamare M. da Silva Me	4.660,00	Ausência Certidão Municipal no ato da liquidação.
26	105	Marcos Domingos B Moreira	8.255,00	Ausência de certidão Municipal, no ato da liquidação
26	106	Torneadora e Mecânica AM LTDA	1.120,00	Ausência de certidão estadual, no ato da liquidação
27	112	Barreiras Informática	1.360,00	Ausência do atesto na NF e certidão de FGTS e Estadual no ato liquidação.
27	113	Claudia Grazielle de Castro Ferreira	616,52	Ausência de certidão FGTS emitida posterior a liquidação
27	114	Barreiras Informática LTDA	1.182,00	Ausência do atesto na NF e certidão de FGTS e Estadual no ato liquidação.
27	116	Marcos Domingos B Moreira	8.250,00	Ausência de certidão Municipal, no ato da liquidação
27	118	Luciano Henrique Barreto de Oliveira	890,00	Ausência de certidão Municipal, no ato da liquidação.
28	123	Delson Comercio Maquinas LTDA	5.950,00	Ausência da certidão de FGTS, Estadual, União Trabalhista, no ato da Liquidação.
28	124	Delson Comercio Maquinas LTDA	19.902,00	Ausência da certidão de FGTS, Estadual, União Trabalhista, no ato da Liquidação.
28	125	Elson Ramos Malaquias	1.953,00	Ausência da certidão de FGTS, no ato da Liquidação.
28	126	Elson Ramos Malaquias	1.953,00	Ausência da certidão de FGTS, no ato da Liquidação.
29	128	Luciano Henrique Barreto de Oliveira	890,00	Ausência de certidão Municipal, no ato da liquidação.
29	135	Carlos Alberto dos Santos de F R Preto	1.104,00	Ausência de certidão trabalhista, no ato da liquidação.
30	137	Francisco do Nascimento	4.575,00	Ausência certidão de estadual no ato da liquidação.
30	140	Nova Alvorada e Serviços LTDA	80.228,98	Falta identificação dos trechos (conforme quilometragem) atesto nota fiscal
30	145	Torneadora e Mecânica AM LTDA	1.050,00	Ausência de certidão estadual, emitida posterior a liquidação
30	146	Marcos Domingos B Moreira	7.745,00	Ausência de certidão Municipal no ato da formalização da dispensa.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

31	148	Nova Alvorada e Serviços LTDA	95.444,48	Falta identificação dos trechos (conforme quilometragem) certidões trabalhista.
31	160	PALM & Matos LTDA ME	49.070,00	Ausência das certidões emitidas posterior a data da liquidação (FGTS, INSS, Estadual, Trabalhista, União e Municipal)
31	178	Metalurgica Forte Metal LTDA	4.250,00	Ausência de certidão da União no ato da formalização da dispensa.

FUNDO ASSISTENCIA SOCIAL DE FORMOSA DO RIO PRETO – MÊS DE FEVEREIRO DE 2015

PASTA Nº	Proc. Nº	Nome do credor	Valor	Irregularidades Identificadas
4	87	Nova Alvorada e Serviços LTDA	4.600,90	Falta identificação dos trechos (conforme quilometragem)

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE FORMOSA DO RIO PRETO – MÊS DE FEVEREIRO 2015

PASTA Nº	Proc. Nº	Nome do credor	Valor	Irregularidades Identificadas
8	174	Nova Alvorada e Serviços LTDA	13.801,70	Falta identificação dos trechos (conforme quilometragem)
8	183	Sermedial Serviços Autônomos LTDA-ME	13.041,00	Ausência da relação de Beneficiários e termo aditivo de prazo.
8	195	IJG Serviços Médicos LTDA	22.475,00	Ausência da relação de escalas (frequência) dos plantões.
8	197	M D Saúde SS LTDA	28.200,00	Ausência da relação de Beneficiários.
9	198	Jean Carlos Felix	44.611,00	Ausência da relação de Beneficiários.
9	199	Psych serviços médicos e Diagnósticos LTDA ME	44.070,00	Ausência da relação de Beneficiários.
9	200	SEMEF- Serviços Médicos Formosense S/SLTDA	14.635,00	Ausência da relação de Beneficiários.

PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO – MÊS DE FEVEREIRO 2015

PASTA Nº	Proc. Nº	Nome do credor	Valor	Irregularidades Identificadas
09	213	Guerra e Gadelha Com. e Serviços LTDA	10.978,00	Ausência de licitação incompleta (copia anexa ao processo) pregão 59/2014 aquisição combustível.
09	324	Guerra e Gadelha Com. e Serviços LTDA	9.497,00	Ausência de licitação incompleta (copia anexa ao processo) pregão 59/2014 aquisição combustível.
14	318	MVC Componentes Plásticos LTDA	203.458,56	Ausência de assinaturas do engenheiro no BM e atesto na NF, certidões de FGTS, Municipal e Estado emitido posterior a liquidação.
14	377	Petrônio Batista França	1.419,00	Ausência de certidões de União vencida e Municipal emitida posterior a liquidação.
14	378	Petrônio Batista França	1.419,00	Ausência de certidões de União vencida e Municipal emitida posterior a liquidação.
15	202	Guerra e Gadelha Com. e Serviços LTDA	4.967,00	Ausência de atesto na NF, sec. Meio ambiente.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

15	207	Guerra e Gadelha Com. e Serviços LTDA	27.615,89	Ausência de atesto na NF, sec. infraestrutura.
15	209	Guerra e Gadelha Com. e Serviços LTDA	2.301,12	Ausência de atesto na NF, sec. Meio ambiente.
17	296	Luiz Santana & vale Donato Advogados Associados	14.000,00	(Ausência da cópia da Licitação Inexigibilidade 01/2015) anexa ao processo (licitação incompleta)
17	304	Coco Assessoria Contábil S/C LTDA	25.000,00	(Ausência da cópia da Licitação Inexigibilidade 03/2015) anexa ao processo (licitação incompleta)
17	305	Coco Assessoria Contábil S/C LTDA	25.000,00	(Ausência da cópia da Licitação Inexigibilidade 03/2015) anexa ao processo (licitação incompleta)
17	307	S.A Oeste Comercio de Veículos LTDA	846,53	Ausência de certidão INSS na formalização da dispensa e no ato da liquidação.
17	308	S.A Oeste Comercio de Veículos LTDA	2.704,47	Ausência de certidão INSS na formalização da dispensa e no ato da liquidação.
17	309	SFH Construções & Reformas LTDA EPP	206.400,00	Ausência da cópia da Licitação anexa ao processo (licitação incompleta PP-49/2014 Locação de Maquinas)
17	310	SFH Construções & Reformas LTDA EPP	202.400,00	Ausência da cópia da Licitação anexa ao processo (licitação incompleta PP-49/2014 Locação de Maquinas)
17	311	SFH Construções & Reformas LTDA EPP	171.760,00	Ausência da cópia da Licitação anexa ao processo (licitação incompleta PP-49/2014 Locação de Maquinas), atesto da NF.
18	348	Sec. Munc. Da Agric. Combate à Seca e a Estiagem.	13.160,00	Relação (folha Pagto) Incompleta ausência de assinatura Beneficiária.
18	349	Nova Alvorada e Serviços LTDA	23.141,69	Falta identificação dos trechos (conforme quilometragem)
18	350	Nova Alvorada e Serviços LTDA	46.319,99	Falta identificação dos trechos (conforme quilometragem)
19	351	Nova Alvorada e Serviços LTDA	16.727,19	Falta identificação dos trechos (conforme quilometragem)
19	352	Nova Alvorada e Serviços LTDA	35.788,62	Falta identificação dos trechos (conforme quilometragem)
19	353	Nova Alvorada e Serviços LTDA	71.300,90	Falta identificação dos trechos (conforme quilometragem)
19	354	Nova Alvorada e Serviços LTDA	36.271,58	Falta identificação dos trechos (conforme quilometragem)
19	366	NG- Engenharia e Construções LTDA	190.208,63	Ausência da cópia da Licitação CP-03/2014, anexa ao processo (licitação incompleta pavimentação diversas)
21	392	W.K.H Construções LTDA	170.200,00	Ausência da cópia da Licitação CP-01/2014 (incompleta) e cópia do termo aditivo de prazo (serviço limpeza pública)
21	402	Malena de Souza Gomes	6.500,00	Ausência da cópia da Licitação Inexigibilidade 02/2015) anexa ao processo (licitação incompleta)



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

FUNDO ASSISTENCIA SOCIAL – MÊS DE ABRIL DE 2015

PASTA Nº	Proc. Nº	Nome do credor	Valor	Irregularidades Identificadas
03	171	Embasa-Emp.Bahiana de Agua e Saneamento	22,84	Ausência do contrato de locação (Timóteo Amaral)
03	172	Coelba-Companhia de eletricidade do Estado da Bahia.	25,68	Ausência do contrato de locação (Aucilene Araújo Soares de Souza)
03	173	Coelba-Companhia de eletricidade do Estado da Bahia.	76,61	Ausência do contrato de locação (Timóteo Amaral)
04	177	Durval Carvalho dos Santos	1.500,00	Ausência de relatório fotográfico a título de comprovação.
04	178	Antônio Alves dos Santos	4.600,90	Ausência de relatório fotográfico a título de comprovação.
04	181	Cicero Vieira de Souza	1.000,00	Ausência de relatório fotográfico a título de comprovação.

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE – MÊS DE ABRIL 2015

PASTA Nº	Proc. Nº	Nome do credor	Valor	Irregularidades Identificadas
02	458	Disomd – Distribuidora Oeste de Medicamentos LTDA.	7.052,33	Ausência certidão FGTS, vencida.
04	431	Uros Empresa Medicas S/S LTDA	8.012,00	Ausência da relação de Beneficiários.
05	438	IJG Serviços Médicos LTDA	21.700,00	Ausência da relação de escalas (frequência) dos plantões e publicação do termo.
07	524	Coelba-Companhia de eletricidade do Estado da Bahia.	750,30	Ausência do contrato de locação (Maria Raulina Lemos Santiago)

FUNDO ASSISTENCIA SOCIAL – MÊS DE MAIO DE 2015

PASTANº	Proc. Nº	Nome do credor	Valor	Irregularidades Identificadas
02	203	Luciene Guedes de Souza	1.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
03	214	Jose Perçira da Silva	2.940,30	Ausência de documento certidão de obtido para fins de prova.
03	215	Jose de Souza Novais	1.200,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
03	216	Valdineia Carvalho dos Santos	1.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
03	219	João Ribeiro de Matos	500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
03	220	Domingos Ribeiro de Carvalho	500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
03	221	Roberto Ribeiro Filho	500,00	Ausência de documentos para fins de prova





PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

				tais como (nota fiscal e material fotográfico)
03	222	Martim Alves de Matos	1.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
03	223	Joaquim Ribeiro de Carvalho	1.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
03	224	Ilson Ribeiro de Matos	500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
04	225	Eulina Ribeiro de Souza	500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como: (nota fiscal e material fotográfico)
04	232	Josias Ribeiro de Matos	500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
04	233	Sebastião Ribeiro de Carvalho	500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
05	244	Pedro Alves de Matos	500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
05	247	Manoel Ribeiro de Matos	500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
05	248	Paula Tadjá Ribeiro Nogueira	1.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
05	250	Felisolina Jesus da Silva Bomfim	2.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
05	251	Raquel Corado de Oliveira	720,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (relatório assinado pelo assistente social, nota fiscal e material fotográfico)
05	256	Maria Idalia Menezes da Silva	900,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (relatório de entrevista assinado pelo assistente Social)
06	257	Zinalio Moraes Malaquias	1.500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (relatório assinado pelo assistente social, nota fiscal e material fotográfico)
06	258	Joseilton Ribeiro dos Santos	900,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (relatório assinado pelo assistente social, nota fiscal e material fotográfico)
06	259	Domingas Alves de Souza Rodrigues	900,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
06	261	Veronica dos Santos Oliveira	1.260,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (documento veículo, recibo de pagto do frete)
06	268	Maria Idalice Pardo da Silva	1.790,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (relatório assinado pelo assistente social)
06	269	Maria Lurdes Carvalho Barbosa	900,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (relatório assinado pelo assistente social documento veículo, recibo de pagto do frete)
06	271	Alvenice Alves dos Santos	2.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (documento veículo, recibo de pagto do frete)
06	273	Nova Alvorada e Serviços LTDA	27.630,40	Ausência de processo Licitatório P.P-13/2015 frete (incompleta no setor licitação) falta identificação dos trechos (conforme quilometragem)



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE – MÊS DE MAIO 2015

PASTA Nº	Proc. Nº	Nome do credor	Valor	Irregularidades Identificadas
04	568	Coelba Companhia de eletric Estado da Bahia	1.184,70	Ausência do contrato de locação imóvel (comprova legalidade da despesa)
05	584	Marilene Gomes Belmonte	900,00	Ausência da Dispensa de licitação locação de imóvel (incompleta setor licitação)
07	623	Arison Adriano do Nascimento Silva Me	4.777,77	Ausência de Licitação P.P 04/2015 (incompleta no setor de licitação)
07	624	Ignácio Oliveira Solanich ME	6.666,66	Ausência de Licitação P.P 04/2015 (incompleta no setor de licitação)
08	631	IJG Serviços Médicos LTDA	19.375,00	Ausência da Relação de escala (frequência) dos Plantões e publicação do termo aditivo.
10	715	Nova Alvorada Locadora e Serviços LTDA	41.737,40	Ausência de processo Licitatório P.P-13/2015 frete (incompleta no setor licitação) falta identificação dos trechos (conforme quilometragem)

PREFEITURA MUNICIPAL – MÊS DE MAIO 2015

PASTA Nº	Proc. Nº	Nome do credor	Valor	Irregularidades Identificadas
09	1042	Cleide Guedes dos Santos	440,00	Ausência de Dispensa licitação (incompleta cópia anexa ao processo)
09	1043	Cleverson Bizerra da Cunha	440,00	Ausência de Dispensa licitação (incompleta cópia anexa ao processo)
09	1045	David Barbosa Pugas	440,00	Ausência de Dispensa licitação (incompleta cópia anexa ao processo)
09	1057	David Barbosa Pugas	440,00	Ausência de Dispensa licitação (incompleta cópia anexa ao processo)
09	1058	Cleide Guedes dos Santos	440,00	Ausência de Dispensa licitação (incompleta cópia anexa ao processo)
09	1059	Cleverson Bizerra da Cunha	440,00	Ausência de Dispensa licitação (incompleta cópia anexa ao processo)
10	1157	Nova Alvorada e Serviços LTDA	183.250,00	Ausência de dispensa Licitação (incompleta no setor de licitação) falta atesto nota fiscal e relação de alunos anexo ao processo.
10	1191	Nova Alvorada e Serviços LTDA	183.250,00	Ausência de dispensa Licitação e relação de alunos anexo ao processo.
11	1355	Nova Alvorada e Serviços LTDA	104.325,25	Ausência de processo Licitatório P.P-13/2015 frete (incompleta no setor licitação) falta identificação dos trechos (conforme quilometragem)
14	1044	Antônio Magalhães Setúbal	1.440,00	Ausência de Dispensa licitação (incompleta cópia anexa ao processo)
14	1047	Lobo & Ferraz Advogados Associados	10.000,00	Ausência da cópia da Licitação Inexigibilidade 12/2015) anexa ao processo (licitação incompleta)
14	1051	Egnaldo Ribeiro do Nascimento	1.200,00	Ausência de Dispensa licitação (incompleta cópia anexa ao processo)
14	1054	Odenir Ferreira de Carvalho	800,00	Ausência de Dispensa licitação (incompleta cópia anexa ao processo)
15	1060	Antônia Magalhaes Setúbal	1.440,00	Ausência de Dispensa licitação (incompleta cópia anexa ao processo)



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

15	10161	Sec. Da Educação	6.440,00	Ausência da assinatura no ofício despesa do renda mínima e assinatura do Beneficiários na relação de pagamento.
15	1074	Secretaria de Agric. Combate a seca Estiagem	13.160,0	Ausência da assinatura do Beneficiários na relação de pagamento programa renda mínima.
17	1089	Marcos Domingos B Moreira	1.560,00	Ausência da certidão estadual vencida no ato da liquidação
17	1090	Marcos Domingos B Moreira	4.030,00	Ausência da certidão estadual vencida no ato da liquidação
18	1100	Rosangela da Silva Brito	780,00	Ausência da certidão união no ato da formalização da dispensa emitida posterior.
18	1101	Sintia Maria Batista da Silva	2.700,00	Ausência da certidão municipal no ato da formalização da dispensa emitida posterior.
18	1102	Marcos Domingos B Moreira	1.560,00	Ausência da certidão FGTS, vencida no ato da liquidação
19	1121	Luciano Henrique B de Oliveira	890,00	Ausência de procuração Sanderson para Luciano, certidão municipal não confere, falta termo de convenio com ADAB.
19	1123	Luciano Henrique B de Oliveira	890,00	Ausência de procuração Sanderson para Luciano, certidão municipal não confere, falta termo de convenio com ADAB.
19	1126	Luciano Henrique B de Oliveira	890,00	Ausência de procuração Sanderson para Luciano, certidão municipal não confere, falta termo de convenio com ADAB.
20	1129	Sara Souza Dourado ME	6.000,00	Ausência de carta convite CC-01/2015 (incompleta no setor licitação)
20	1131	Jaqueline Souza dos Santos	930,00	Ausência da certidão municipal no ato da formalização da dispensa emitida posterior.
21	1158	S.A Oeste Comerc. De veículos LTDA	1.772,05	Ausência da certidão FGTS, no ato da formalização da dispensa emitida posterior
21	1159	S.A Oeste Comerc. De veículos LTDA	470,03	Ausência da certidão FGTS, no ato da formalização da dispensa emitida posterior
21	1161	União dos Municípios do Oeste da Bahia	1.100,00	Ausência do termo de convenio com UMOB, recibos quitação.
21	1170	Nobre Empreendimento Turísticos LTDA	916,02	Ausência do termo de aditivo de prazo e certidão trabalhista e estadual, atesto NF.
21	1171	Gilberto Gomes	800,00	Ausência de assinatura na solicitação da diária pelo servidor beneficiado.
21	1172	Mattos, medina, Santos ne Soares Advogados Associados	8.000,00	Ausência da cópia da Licitação Inexigibilidade 12/2015) anexa ao processo (licitação incompleta)
22	1181	Eduardo Barbosa Guedes	2.420,00	Processo liquidado posterior a vigência do aditivo de prazo 31/03/2015
22	1182	Eduardo Barbosa Guedes	12.520,00	Processo liquidado posterior a vigência do aditivo de prazo 31/03/2015
23	1192	Nobre Empreendimento Turísticos LTDA	13.509,79	Ausência da certidão trabalhista e FGTS, emitida posterior a liquidação.
23	1193	Nobre Empreendimento Turísticos LTDA	1.319,62	Ausência da certidão trabalhista e FGTS, emitida posterior a liquidação.
24	1194	Nobre Empreendimento Turísticos LTDA	3.706,50	Ausência da certidão trabalhista e FGTS, emitida posterior a liquidação.
24	1195	Aliomarques Serpa dos Reis	800,00	Ausência de assinatura na solicitação da diária pelo servidor beneficiado.
24	1203	W.K.H Construções LTDA	146.372,08	Ausência da certidões de FGTS e Municipais, e assinatura BM e atesto NF.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

24	1209	Sec. Da Educação	1.960,00	Ausência da assinatura do Beneficiários na relação de pagamento programa renda mínima.
24	1210	Sec. Da Educação	1.960,00	Ausência da assinatura do Beneficiários na relação de pagamento programa renda mínima.
24	1211	Sec. Da Educação	1.960,00	Ausência da assinatura do Beneficiários na relação de pagamento programa renda mínima.
25	1215	Sec. Da Educação	14.000,00	Ausência da assinatura do Beneficiários na relação de pagamento programa renda mínima.
25	1216	Sec. Da Educação	14.000,00	Ausência da assinatura do Beneficiários na relação de pagamento programa renda mínima.
25	1217	Sec. Da Educação	14.000,00	Ausência da assinatura do Beneficiários na relação de pagamento programa renda mínima.
25	1218	Secretaria de Agric. Combate à seca Estiagem	13.160,00	Ausência da assinatura do Beneficiários na relação de pagamento programa renda mínima.
30	1344	Nova Alvorada e Serviços LTDA	165.000,00	Ausência de processo Licitatório P.P-16/2015 Estrutura vaquejada (incompleta no setor licitação)
30	1344	Nova Alvorada e Serviços LTDA	127.800,00	Ausência de processo Licitatório P.P-16/2015 Estrutura vaquejada (incompleta no setor licitação)
30	1346	Macedo e Maia LTDA ME	30.998,56	Ausência de processo Licitatório CC-03/2015 Publicidade e Propaganda (incompleta no setor licitação)
30	1349	SFH Construções & Reformas LTDA EPP	144.560,00	Ausência de identificação dos trechos (conforme serviços trabalhados)
30	1350	SFH Construções & Reformas LTDA EPP	242.800,00	Ausência de identificação dos trechos (conforme serviços trabalhados)
30	1351	Gilvaldo Francisco de Araújo ME	20.600,00	Ausência de processo Licitatório P.P-10/2015 Serviços de Manut. Poços e quadros (incompleta no setor licitação)
30	1352	Sucesso Montadora de Estruturas e Eventos Artríticos LTDA	132.695,00	Ausência de processo Licitatório P.P-14/2015 Estrutura vaquejada (incompleta no setor licitação)
30	1353	Sucesso Montadora de Estruturas e Eventos Artríticos LTDA	350.000,00	Ausência de processo Inexigibilidade 22/2015 Contratação de bandas para vaquejada (incompleta no setor licitação)
30	1354	Nova Alvorada e Serviços LTDA	43.085,00	Ausência de licitação PP-13/2015 Frete veículos, falta identificação dos trechos (conforme quilometragem)
30	1357	Eletroiluminação Nossa Senhora Aparecida LTDA ME	14.500,00	Ausência de processo Licitatório P.P-16/2015 Estrutura vaquejada iluminação (incompleta no setor licitação)
30	1356	Nova Alvorada e Serviços LTDA	69.921,50	Ausência de processo Licitatório P.P-13/2015 frete (incompleta no setor licitação) falta identificação dos trechos (conforme quilometragem)
30	1358	Nova Alvorada e Serviços LTDA	26.794,40	Ausência de licitação PP-13/2015 Frete veículos, falta identificação dos trechos (conforme quilometragem)
30	1359	Nova Alvorada e Serviços LTDA	64.502,50	Ausência de processo Licitatório P.P-13/2015 frete (incompleta no setor licitação) falta identificação dos trechos (conforme quilometragem)



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

30	1360	Nova Alvorada e Serviços LTDA	39.843,55	Ausência de processo Licitatório P.P-13/2015 frete (incompleta no setor licitação) falta identificação dos trechos (conforme quilometragem)
30	1361	Nova Alvorada e Serviços LTDA	10.180,03	Ausência de processo Licitatório P.P-13/2015 frete (incompleta no setor licitação) falta identificação dos trechos (conforme quilometragem)

FUNDO ASSISTENCIA SOCIAL – MÊS DE JUNHO DE 2015

PASTANº	Proc. Nº	Nome do credor	Valor	Irregularidades Identificadas
03	285	Sheldon Borges A. Contábil Eireli	14.000,00	Ausência do processo de inexigibilidade licitação incompleta (no setor de licitação)
03	288	Josiene de Jesus Gomes	1.200,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal da compra do material relatório fotográfico)
04	289	Joeci Ribeiro dos Santos	1.500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal da compra do material relatório fotográfico)
04	298	Silvania Valois de Oliveira Santos Eireli	40.994,00	Ausência de processo Licitatório P.P-12/2015 Aquisição cestas básicas (incompleta no setor licitação)
05	299	Silvania Valois de Oliveira Santos Eireli	40.994,00	Ausência de processo Licitatório P.P-12/2015 Aquisição cestas básicas (incompleta no setor licitação)
05	300	Silvania Valois de Oliveira Santos Eireli	40.994,00	Ausência de processo Licitatório P.P-12/2015 Aquisição cestas básicas (incompleta no setor licitação)
07	335	Erisvaldo Morais Silva	1.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal da compra do material relatório fotográfico)
08	336	Nelson Batista de França	900,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (documento veículo, recibo de pagto do serviço prestado frete)
08	338	Isaurina Batista da Rocha	700,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal da compra do material relatório fotográfico)
08	339	Jurandelia Malquias dos Santos	1.200,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal da compra do material relatório fotográfico)
08	340	Eduardo Ribeiro de Matos	1.500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal da compra do material relatório fotográfico)
08	343	Gessivan Ferreira de Castro	3.500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal da compra do material relatório fotográfico)
08	351	Alvaci Ribeiro dos Santos	1.500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal da compra do material relatório fotográfico)



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE – MÊS DE JUNHO 2015

PASTA Nº	Proc. Nº	Nome do credor	Valor	Irregularidades Identificadas
04	721	IJG Serviços Médicos LTDA	14.725,00	Ausência da relação de escalas (frequência) dos plantões e publicação do termo.
04	722	Psych serviços médicos e Diagnósticos LTDA ME	72.687,00	Ausência da relação de escalas (frequência) dos plantões e publicação do termo.
04	731	Maria Raulina Lemos Santiago Guedes	1.440,00	Ausência do processo de dispensa licitação 30/2015 na locação imóvel (incompleta no setor de Licitação)
04	732	Maria Raulina Lemos Santiago Guedes	1.440,00	Ausência do processo de dispensa licitação 30/2015 na locação imóvel (incompleta no setor de Licitação)
05	752	Maria Raulina Lemos Santiago Guedes	1.440,00	Ausência do processo de dispensa licitação 30/2015 na locação imóvel (incompleta no setor de Licitação)
06	757	Hildo Rivera Martinez	40.540,00	Ausência do processo de Credenciamento 01/2015 Atendimento médico (incompleta no setor de Licitação)
06	775	Marcos Domingos Batista Moreira	2.500,00	Ausência da certidões na data formalização do aditivo e publicação.
07	818	Arison Adriano do nascimento Silva ME	4.777,77	Ausência do processo de licitação PP 04/2015 manutenção equipamentos saúde (incompleta no setor de Licitação)
07	819	Ignacio Oliveira Solanich-Me	6.666,66	Ausência do processo de licitação PP 04/2015 manutenção equipamentos saúde (incompleta no setor de Licitação)
07	821	Marilene Gomes Belmonte	900,00	Ausência documentação anexo ao processo de dispensa (cadastro imóvel diverge do contratado e não consta procuração, certidão casamento ou óbito)
08	833	Coelba-Companhia de eletricidade do Estado da Bahia.	702,47	Ausência do contrato de locação (Maria Raulina Lemos Santiago)

PREFEITURA MUNICIPAL – MÊS DE JUNHO 2015

PASTA Nº	Proc. Nº	Nome do credor	Valor	Irregularidades Identificadas
10	1373	SFH Construções & Reformas LTDA EPP	126.160,00	Ausência de (identificação dos trechos (conforme serviços executados)
10	1374	Sucesso Montadora de Estruturas e Eventos Artríticos LTDA	170.623,00	Ausência de processo Licitatório P.P-14/2015 Estrutura vaujejada (incompleta no setor licitação)
10	1375	Sucesso Montadora de Estruturas e Eventos Artríticos LTDA	136.800,00	Ausência de processo Licitatório P.P-14/2015 Estrutura vaujejada (incompleta no setor licitação)
10	1376	Sucesso Montadora de Estruturas e Eventos Artríticos LTDA	116.400,00	Ausência de processo Licitatório P.P-14/2015 Estrutura vaujejada (incompleta no setor licitação)



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

10	1377	Sucesso Montadora de Estruturas e Eventos Artríticos LTDA	19.000,00	Ausência de processo Licitatório P.P-14/2015 Estrutura vaquejada (incompleta no setor licitação)
10	1378	Sucesso Montadora de Estruturas e Eventos Artríticos LTDA	78.000,00	Ausência de processo Inexigibilidade 22/2015 Contratação de bandas para vaquejada (incompleta no setor licitação)
11	1382	Secretaria de Agric. Combate a seca Estiagem \	13160,00	Ausência assinatura na relação de beneficiários (incompleta) programa renda mínima
11	1383	Secretaria de Agric. Combate a seca Estiagem	8.120,00	Ausência assinatura na relação de beneficiários (incompleta) programa renda mínima.
13	1413	Sec. Munic de educação	14.000,00	Ausência assinatura na relação de beneficiários (incompleta) programa renda mínima
13	1414	Sec. Munic de educação	14.000,00	Ausência assinatura na relação de beneficiários (incompleta) programa renda mínima
14	14321	Nova Alvorada Locadora e Serviços LTDA	75.841,60	Ausência de identificação dos trechos (conforme medição e quilometragem)
14	1440	Albania Euda da Silva Santos Oliveira Me	617,76	Ausência da comprovação da despesa cópia do bilhete de passagem
15	1479	Francisco do Nascimento	2.940,00	Ausência de assinatura secretario na relação beneficiário e termo de convenio sem assinatura e publicação
17	1489	Coelba Comp. De Eletricidade estado da Bahia	175,60	Ausência da cópia do contrato locação imóvel
17	1490	L.H Souza Cavalcante – ME	16.500,00	Ausência da cópia Inexigibilidade 17/2015 (incompleta no setor licitação)
18	1503	Sucesso Montadora de Estruturas e Eventos Artríticos LTDA	9.500,00	Ausência de processo Licitatório P.P-14/2015 Estrutura vaquejada (incompleta no setor licitação)
18	1504	Sucesso Montadora de Estruturas e Eventos Artríticos LTDA	26.600,00	Ausência de processo Licitatório P.P-14/2015 Estrutura vaquejada (incompleta no setor licitação) falta deferimento prefeito oficio solicitação despesa
18	1505	Wilma Celia Borges Barbosa	30.000,00	Ausência do laudo de avaliação do imóvel
19	1517	Clécio Ribeiro de Souza	30.000,00	Ausência do laudo de avaliação do imóvel e assinatura no termo de acordo expropriatório.
19	1521	SFH Construções & Reformas LTDA EPP	151.760,00	Ausência de identificação dos trechos (conforme serviços trabalhados)
19	1521	SFH Construções & Reformas LTDA EPP	251.360,00	Ausência de identificação dos trechos (conforme serviços trabalhados)

FUNDO ASSISTENCIA SOCIAL – MÊS DE AGOSTO DE 2015

PASTA. Nº	Proc. Nº	Nome do credor	Valor	Irregularidades Identificadas
02	399	Nova Alvorada e Serviços LTDA	25.540,00	Ausência de processo Licitatório P.P-13/2015 frete (incompleta no setor licitação) falta identificação dos trechos (conforme quilometragem)
02	407	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	2.282,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

02	408	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	2.364,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
02	409	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	2.256,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
02	410	Nova Alvorada e Serviços LTDA	23.103,60	Ausência de processo Licitatório P.P-13/2015 frete (incompleta no setor licitação) falta identificação dos trechos (conforme quilometragem)
05	436	Jussara de oliveira Silva	300,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
05	437	Thamara Jessica Pereira de Melo	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
05	438	Sara Santos Silva	535,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
05	439	Deliane Serpa da Silva	535,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (documento veículo, recibo de pagto do serviço prestado frete)
05	440	Everaldo Carvalho da Silva Junior	535,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
05	441	Raycelmara Alves de Oliveira Caldas	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
06	442	Hiagor Fernandes Nogueira	296,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
06	443	Mariana castro Serpa	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
06	444	Marcelo Flavio Novais da Silva	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
06	445	Danieloa Freitas Souza	296,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
06	446	Lindalva Pereira da S. Souza	296,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
06	447	Aurelina Suany Serpa Oliveira	296,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
06	448	Eliane Nogueira Machado	295,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
06	449	Maria Rita dos Santos Oliveira	296,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
06	450	Ana Carolina Barbosa	384,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
06	451	Carla Karine Vargas dos Santos	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
06	452	Cleidian Gomes dos Santos	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
06	453	Jussara de oliveira Silva	300,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
07	454	Valeria Assis da Cunha	296,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
07	455	Wermerson de Souza Pereira	267,50	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

07	456	Mauricio de Souza Serpa Setubal	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
07	458	Murilo Caldeira de Freitas	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
07	459	Laizy Anne da Silva Sales	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
07	460	Diocleciana Dias Campos	810,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (documento veículo, recibo de pagto do frete)
07	461	SileZia Maria Duarte	2.500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (relatório assinado pelo assistente social, nota fiscal e material fotográfico)
07	462	Nataçio Jose de Souza	2.500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (relatório assinado pelo assistente social, nota fiscal e material fotográfico)
08	470	Marinalva de Almeida Rocha	1.700,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (relatório assinado pelo assistente social, nota fiscal e material fotográfico)
08	472	Maria Janicleide Barbosa Gonçalves	2.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (relatório assinado pelo assistente social, nota fiscal e material fotográfico)
08	473	Maria Janicleide Barbosa Gonçalves	1.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (relatório assinado pelo assistente social, nota fiscal e material fotográfico)

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE – MÊS DE AGOSTO DE 2015

PASTA Nº	Proc. Nº	Nome do credor	Valor	Irregularidades Identificadas
02	1016	Alessandra Vera Araújo Almeida	2.422,50	Ausência do contrato, termo de posse ou portaria a título de comprovação.
02	1017	Luis Eduardo Azevedo de Araújo	2.271,09	Ausência do contrato, termo de posse ou portaria a título de comprovação.
02	1018	Francisco Chagas Lima	2.422,50	Ausência do contrato, termo de posse ou portaria a título de comprovação.
02	1019	Epifânio Joao da Cruz Neto	2.422,50	Ausência do contrato, termo de posse ou portaria a título de comprovação.
04	1164	Aqualimp Prod. De Higiene e Limpeza LTDA	11.884,50	Ausência da certidão de INSS/União, vencida no ato da liquidação
04	1195	Construtora Imperial LTDA	1.921,94	Ausência da nota fiscal (nota fiscal rasurada 1.921,74 conforme cata correção não poderia, seria nova nota fiscal)
06	1063	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	13.897,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
06	1064	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	13.877,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
06	1067	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	13.986,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
07	1071	Nova Alvorada e Serviços LTDA	73.605,40	Ausência de processo Licitatório P.P-



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

				13/2015 frete (incompleta no setor licitação) falta identificação dos trechos (conforme quilometragem)
08	1084	Sermedial- Serviços Autônomos LTDA-ME	13.041,00	Ausência da certidões Municipal na data Liquidação, vencida
11	1157	Papelaria Mercearia Sene LTDA	3.302,58	Ausência de processo Licitatório P.P-06/2015 Material de expediente incompleta no setor licitação
12	1186	JM Produtos Hospitalares LTDA	12.024,00	Ausência de processo Licitatório P.P-19/2015 Equipamentos hospitalar incompleta no setor licitação

PREFEITURA MUNICIPAL – MÊS DE AGOSTO DE 2015

PASTA Nº	Proc. Nº	Nome do credor	Valor	Irregularidades Identificadas
08	1922	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	9.986,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos e atesto na nota fiscal.
08	1946	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	9.846,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos e atesto na nota fiscal.
08	1950	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	10.984,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos e atesto na nota fiscal.
08	1954	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	8.752,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos e atesto na nota fiscal.
09	1923	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	9.986,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos e atesto na nota fiscal.
09	1935	Jadsony da Cunha Souza	25.772,00	Ausência de assinatura da Secretária no ofício solicitação de despesa.
10	1945	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	9.948,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos e atesto na nota fiscal.
10	1951	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	10.898,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos e atesto na nota fiscal.
10	1975	Nova Alvorada Locadora e Serviços LTDA	63.568,65	Ausência de processo Licitatório P.P-13/2015 frete veículo (incompleta no setor licitação) falta identificação dos trechos (conforme quilometragem) e atesto nna NF
10	1990	Cleidiane Guedes dos Santos	440,00	Ausência de Dispensa licitação 06/2015 locação imóvel (incompleta no setor de licitação)



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

10	2048	Papelaria e Merceria Sena LTDA	22.659,35	Ausência de processo Licitatório P.P-06/2015 Aquisição Mat. Expediente (incompleta no setor licitação)
11	2067	Cleidiane Guedes dos Santos	440,00	Ausência de Dispensa licitação 06/2015 locação imóvel (incompleta no setor de licitação)
11	2115	Jaqueline Souza Dos Santos	1.815,00	Ausência das certidões, FGTS, Municipal, Estadual e Trabalhista na data 22/05 da formalização da dispensa DL66/2015 locação som.
12	1933	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	10.898,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos.
12	1949	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	14.986,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos.
12	1961	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	12.354,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos.
13	2100	Transcoopardo Cooperativa de Transporte do vale do Rio Pardo LTDA	38.410,80	Ausência da cópia da Licitação PP-22/2015 transporte escolar (incompleta no setor licitação)
13	2101	Transcoopardo Cooperativa de Transporte do vale do Rio Pardo LTDA	43.414,50	Ausência da cópia da Licitação PP-22/2015 transporte escolar (incompleta no setor licitação)
14	1804	Sec. Munic de Agricultura	6.160,00	Ausência do relatório de cadastro do Assistente social e assinatura nas relação de beneficiários e recibo de pagto. Programa renda mínima
14	1805	Sec. Munic de educação	9.520,00	Ausência do relatório de cadastro do Assistente social e assinatura nas relação de beneficiários e recibo de pagto. Programa renda mínima
14	1806	Sec. Munic de educação	9.800,00	Ausência do relatório de cadastro do Assistente social e assinatura nas relação de beneficiários e recibo de pagto. Programa renda mínima.
14	1807	Sec. Munic de educação	10.080,00	Ausência do relatório de cadastro do Assistente social e assinatura nas relação de beneficiários e recibo de pagto. Programa renda mínima
14	1808	Sec. Munic de educação	10.080,00	Ausência do relatório de cadastro do Assistente social e assinatura nas relação de beneficiários e recibo de pagto. Programa renda mínima
19	1914	Sara Souza Dowrdo ME	6.000,00	Ausência de carta convite CC-01/2015 serviço internet (incompleta no setor de licitação)
19	1921	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	29.984,66	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos.
19	1924	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	5.854,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

20	1925	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	14.968,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos, e atesto nota fiscal.
20	1926	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	2.454,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos.
20	1927	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	6.549,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos.
20	1928	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	5.884,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos.
20	1931	SFH Construções & Reformas LTDA EPP	146.400,00	Ausência de atesto nota fiscal e identificação dos trechos (conforme serviços trabalhados)
20	1932	SFH Construções & Reformas LTDA EPP	185.120,00	Ausência de identificação dos trechos (conforme serviços trabalhados)
21	1941	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	5.649,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos.
21	1942	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	6.458,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos.
22	1943	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	2.429,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos.
22	1944	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	5.659,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos, e atesto nota fiscal.
22	1947	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	14.869,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos, e atesto nota fiscal.
22	1948	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	29.848,98	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos.
22	1953	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	4.975,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos, e atesto nota fiscal.
22	1955	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	6.656,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos.
22	1956	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	5.875,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos.
22	1957	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	29.952,83	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos.
22	1958	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	14.979,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos, e



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

				atesto nota fiscal.
23	1959	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	5.769,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos, e atesto nota fiscal.
23	1960	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	15.896,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos.
23	1970	Sara Souza Dourado ME	6.000,00	Ausência de carta convite CC-01/2015 serviço internet (incompleta no setor de licitação)
23	1974	Nova Alvorada e Serviços LTDA	27.900,55	Ausência de processo Licitatório P.P-13/2015 frete (incompleta no setor licitação) falta identificação dos trechos (conforme quilometragem)
23	1976	Nova Alvorada e Serviços LTDA	24.747,50	Ausência de processo Licitatório P.P-13/2015 frete (incompleta no setor licitação) falta identificação dos trechos (conforme quilometragem)
23	1977	Nova Alvorada e Serviços LTDA	38.567,75	Ausência de processo Licitatório P.P-13/2015 frete (incompleta no setor licitação) falta identificação dos trechos (conforme quilometragem)
23	1978	Nova Alvorada e Serviços LTDA	10.536,75	Ausência de processo Licitatório P.P-13/2015 frete (incompleta no setor licitação) falta identificação dos trechos (conforme quilometragem) e atesto nota fiscal carimbo.
23	1979	Nova Alvorada e Serviços LTDA	70.836,05	Ausência de processo Licitatório P.P-13/2015 frete (incompleta no setor licitação) falta identificação dos trechos (conforme quilometragem) e atesto nota fiscal carimbo.
23	1980	Nova Alvorada e Serviços LTDA	38.687,75	Ausência de processo Licitatório P.P-13/2015 frete (incompleta no setor licitação) falta identificação dos trechos (conforme quilometragem).
23	1981	Nova Alvorada e Serviços LTDA	89.861,80	Ausência de processo Licitatório P.P-13/2015 frete (incompleta no setor licitação) falta identificação dos trechos (conforme quilometragem).
23	1982	União dos Municípios do Oeste da Bahia	1.100,00	Ausência do termo convenio ou parceria, recibo quitação
24	1991	Sucesso Montadora de Estrutura e Eventos Artríticos LTDA	84.012,00	Ausência de atesto na nota fiscal carimbo.
24	1997	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	15.896,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos.
25	2047	Papelaria e Mercearia Sena LTDA	1.908,14	Ausência de processo Licitatório P.P-06/2015 Aquisição material expediente (incompleta no setor licitação)
26	2054	Fernandes Pinto Indus> com. de confecções LTDA	1.900,00	Ausência das cotações
26	2056	Papelaria e Mercearia Sena LTDA	2.946,58	Ausência de processo Licitatório P.P-

6



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

				06/2015 Aquisição material expediente (incompleta no setor licitação)
26	2060	Maria do Socorro Araújo	6.000,00	Ausência atesto nota no Fiscal
28	2082	S.A Oeste Comercio de Veículos LTDA	895,57	Ausência de certidão FGTS no ato da formalização dispensa DL 84/2015
28	2083	S.A Oeste Comercio de Veículos LTDA	468,03	Ausência de certidão FGTS no ato da formalização dispensa DL 84/2015
28	2095	Wilma Celia Borges Barbosa	35.000,00	Ausência do laudo de avaliação do imóvel
28	2096	Clécyo Ribeiro de Souza	35.000,00	Ausência do laudo de avaliação do imóvel
28	2098	Transcoopardo Cooperativa de Transporte do vale do Rio Pardo LTDA	166.304,25	Ausência da cópia da Licitação PP-22/2015 transporte escolar (incompleta no setor licitação) e relação de alunos.
28	2099	Transcoopardo Cooperativa de Transporte do vale do Rio Pardo LTDA	166.304,25	Ausência da cópia da Licitação PP-22/2015 transporte escolar (incompleta no setor licitação) e relação de alunos.
30	2127	Natan Paes do Carmo	2.500,00	Ausência atesto nota no Fiscal
31	2140	Paulo Stefano Martins de Alencar EPP	5.702,92	Ausência de processo Licitação P.P-06/2015 Aquisição material expediente (incompleta no setor licitação)
31	2149	Sec. Ação Social, Trabalho e Cidadania	560,00	Ausência do relatório de cadastro do Assistente social, pagamento programa renda mínima.

FUNDO ASSISTENCIA SOCIAL – MÊS DE SETEMBRO DE 2015

PASTA Nº	Proc. Nº	Nome do credor	Valor	Irregularidades Identificadas
02	482	AliomR Rodrigues de Souza	2.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (relatório assinado pelo assistente social, nota fiscal e material fotográfico)
02	483	Gervasio Alves Ribeiro	2.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (relatório assinado pelo assistente social, nota fiscal e material fotográfico)
02	484	Aldemi Noronha da Cunha	2.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (relatório assinado pelo assistente social, nota fiscal e material fotográfico)
02	485	Benivaldo Oliveira da Silva	3.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (relatório assinado pelo assistente social, nota fiscal e material fotográfico)
02	486	Jacson Borges dos Santos	1.000,80 n	Ausência de documentos para fins de prova tais como (documento veículo, recibo de pagto do serviço prestado frete)
04	501	Nova Alvorada e Serviços LTDA	28.692,60	Ausência de identificação dos trechos (conforme quilometragem)
04	504	Sueliane da Silva Lima	200,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (relatório assinado pelo assistente social, nota fiscal e material fotográfico)
04	505	Aurélio Miguel Miranda Pinto	2.500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (relatório assinado pelo assistente social, nota fiscal e material fotográfico)



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

05	514	Zilda Carvalho dos Santos	1.200,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (relatório assinado pelo assistente social, nota fiscal e material fotográfico)
05	517	Naide Alves da Silva	2.500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (relatório assinado pelo assistente social, nota fiscal e material fotográfico)
05	518	Clelia Bezerra da Cunha	2.500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (relatório assinado pelo assistente social, nota fiscal e material fotográfico).

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE – MÊS DE SETEMBRO DE 2015

PASTA Nº	Proc. Nº	Nome do credor	Valor	Irregularidades Identificadas
07	1271	Nova Alvorada e Serviços LTDA	126.300,05	Ausência de identificação dos trechos (conforme quilometragem)

FUNDO ASSISTENCIA SOCIAL – MÊS DE OUTUBRO DE 2015

PASTA Nº	Proc. Nº	Nome do credor	Valor	Irregularidades Identificadas
02	520	Joelina Cristostomo de Cerqueira	900,00	Ausência de certidão Obtido
02	522	Benedito Antônio Mendes	2.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
02	523	Maria Jose dos Santos	2.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
02	524	Martim Alves de Matos	2.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
02	533	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	1.698,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
02	534	Jullyana Machado Lustosa	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
02	535	Jullyana Machado Lustosa	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
02	536	Jullyana Machado Lustosa	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
02	537	Nova Alvorada e Serviços LTDA	29.023,50	Ausência de identificação dos trechos (conforme quilometragem)
03	546	Elvina Barbosa Ribeiro	1.500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
05	559	Murilo Caldeira de Farias	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
05	560	Hiagor Fernandes Nogueira	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
05	561	Cleidian Gomes dos Santos	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
05	562	Erika Rocha Dias	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
05	563	Jose Domingos Pereira Pugas	290,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

05	564	Jose Domingos Pereira Pugas	290,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
05	565	Erika Rocha Dias	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
05	566	Aurelina Suany Serpa Oliveira	296,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
05	567	Aglays Leopoldo de Souza	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta
05	568	Aglays Leopoldo de Souza	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta
05	569	Ana Carolina Barbosa	384,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta
06	570	Valeria Assis da Cunha	332,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta
06	571	Valeria Assis da Cunha	332,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta
06	572	Francisca Karoline Santiago das Chagas	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta
06	573	Thamara Jessica Pereira de Melo	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
06	574	Thamara Jessica Pereira de Melo	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
06	575	Thamara Jessica Pereira de Melo	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
06	576	Lindalva Pereira da Silva Souza	332,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
06	577	Lindalva Pereira da Silva Souza	332,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
06	578	Aline Oliveira de Souza	332,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
06	579	Aline Oliveira de Souza	332,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
06	580	Aline Oliveira de Souza	332,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
06	581	Maria Rita dos Santos Oliveira	332,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
07	582	Maria Rita dos Santos Oliveira	332,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
07	583	Aurelina Suany Serpa Oliveira	296,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
07	584	Deliane Serpa da Silva	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
07	585	Deliane Serpa da Silva	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
07	586	Maria Rita dos Santos Oliveira	332,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
07	587	Lindalva Pereira da Silva Souza	332,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
07	588	Eliane Machado	323,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

07	589	Eliane Machado	323,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
07	590	Mauricio de Souza Serpa Setubal	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
07	591	Mauricio de Souza Serpa Setubal	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
07	592	Everaldo Carvalho da Silva Junior	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
07	593	Everaldo Carvalho da Silva Junior	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
07	594	Everaldo Carvalho da Silva Junior	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
08	595	Neyane Neres dos Santos	2.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
08	602	Jose Domingos Serpa de Serqueira	1.500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
08	603	Crislane Barbosa Alves Dias	332,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
09	605	Floriza Matos Rocha dos Santos Carvalho	2.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
09	606	Adailton Araújo de Souza	684,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (documento veículo, recibo de pagamento do serviço prestado frete)
09	610	Luzineide Corado Brandão	2.500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
09	611	Humberto Ribeiro de Souza	1.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
09	612	Afranio Ribeiro de Moraes	2.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
09	613	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	1.786,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
09	614	Ailton Batista dos Santos	1.000,80	Ausência de documentos para fins de prova tais como (documento veículo, recibo de pagamento do serviço prestado frete)
09	615	Areolino Alves Magalhaes	2.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
09	616	Salmeiron Alves Neponuceno	2.250,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
09	617	Joviuno Alves Freitas	1.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
09	618	Osmar Rocha de Araújo	1.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE – MÊS DE OUTUBRO DE 2015

PASTA Nº	Proc. Nº	Nome do credor	Valor	Irregularidades Identificadas
04	1375	Jocilene dos Santos Silva	7.984,00	Ausência de certidões Municipais, trabalhista no ato da liquidação.
04	1376	Gestão Saúde LTDA	1.500,00	Ausência de certidões FGTS, na formalização da Dispensa e no ato da



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

				liquidação.
05	1417	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	10.467,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
05	1418	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	2.384,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
10	1551	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	10.676,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos

PREFEITURA MUNICIPAL – MÊS DE OUTUBRO DE 2015

PASTA Nº	Proc. Nº	Nome do credor	Valor	Irregularidades Identificadas
06	2558	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	9.114,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
07	2547	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	8.232,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
08	2553	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	2.854,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
09	2643	Jaqueline Souza dos Santos	900,00	Ausência das certidões, estadual no ato da formalização do processo.
10	2710	Nova Alvorada e Serviços LTDA	85.692,15	Ausência de identificação dos trechos (conforme quilometragem)
10	2737	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	8.346,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
11	2571	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	4.347,17	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
11	2681	Transcoopardo Cooperativa de transp. Do Vale do Rio Pardo LTDA	181.820,10	Ausência da assinatura da empresa no boletim medição e certidão municipal incompleta, relação de alunos.
12	2680	Transcoopardo Cooperativa de transp. Do Vale do Rio Pardo LTDA	62.092,80	Ausência da assinatura da empresa no boletim medição e certidão municipal incompleta, relação de alunos.
13	2433	Sec. Munic da Educação	10.080,00	Ausência do relatório de cadastro do Assistente social, assinatura do beneficiários na relação e Atesto liquidação (pagto. Programa renda mínima)
13	2434	Sec. Munic da Educação	9.520,00	Ausência do relatório de cadastro do



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

				Assistente social, assinatura do beneficiários na relação (pagto. Programa renda mínima)
13	2435	Sec. Munic da Educação	5.880,00	Ausência do relatório de cadastro do Assistente social, assinatura do beneficiários na relação (pagto. Programa renda mínima)
13	2436	Sec. Munic da Educação	9.800,00	Ausência do relatório de cadastro do Assistente social, assinatura do beneficiários na relação (pagto. Programa renda mínima)
13	2437	Sec. Munic da Educação	9.800,00	Ausência do relatório de cadastro do Assistente social, assinatura do beneficiários na relação (pagto. Programa renda mínima)
14	2438	Sec. Munic da Educação	8.400,00	Ausência do relatório de cadastro do Assistente social, assinatura do beneficiários na relação (pagto. Programa renda mínima)renda mínima)
14	2439	Sec. Munic da Educação	9.800,00	Ausência do relatório de cadastro do Assistente social, assinatura do beneficiários na relação (pagto. Programa renda mínima)
14	2440	Sec. Munic da Educação	9.520,00	Ausência do relatório de cadastro do Assistente social, assinatura do beneficiários na relação (pagto. Programa renda mínima)
14	2441	Sec. Munic da Educação	9.800,00	Ausência do relatório de cadastro do Assistente social, assinatura do beneficiários na relação (pagto. Programa renda mínima)
14	2432	Sec. Munic da Educação	10.080,00	Ausência do relatório de cadastro do Assistente social, assinatura do beneficiários na relação (pagto. Programa renda mínima)
14	2443	Sec. Munic de Agricultura	6.160,00	Ausência do relatório de cadastro do Assistente social, assinatura do beneficiários na relação (pagto. Programa renda mínima)
14	2444	Sec. Munic de Agricultura	8.960,00	Ausência do relatório de cadastro do Assistente social, assinatura do beneficiários na relação (pagto. Programa renda mínima)
15	2445	Sec. Munic de Agricultura	7.000,00	Ausência do relatório de cadastro do Assistente social, assinatura do beneficiários na relação (pagto. Programa renda mínima)
18	2543	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	22.387,91	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
18	2544	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	5.469,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

				quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
18	2545	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	4.362,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
19	2546	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	1.694,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
19	2548	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	12.496,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
19	2554	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	1.354,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
19	2556	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	4.765,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
19	2557	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	12.548,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
19	2559	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	4.765,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
21	2593	Vila E schutzemberger LTDA	58.300,00	Ausência de processo Inelegibilidade 16/2015 Execução de Projetos (incompleta no setor licitação)
21	2595	SFH Construções & Reformas LTDA EPP	79.760,00	Ausência de identificação dos trechos (conforme serviços trabalhados)
22	2615	SFH Construções & Reformas LTDA EPP	343.240,00	Ausência de identificação dos trechos (conforme serviços trabalhados)
25	2660	Humberto de Oliveira Miranda	2.000,00	Ausência de certidões Trabalhista, União Estadual no ato da liquidação, emitida posterior.
25	2666	Sara Souza Dourado ME	6.000,00	Ausência de processo C.C-01/2015 Manutenção Equipamentos internet (incompleta no setor licitação)
26	2679	Transcoopardo Cooperativa de transp. Do Vale do Rio Pardo LTDA	70.419,80	Ausência da cópia legível da licitação, assinatura da empresa no boletim medição e certidão municipal incompleta, relação de alunos.
28	2711	Nova Alvorada e Serviços LTDA	32.301,10	Ausência de identificação dos trechos (conforme quilometragem)
28	2712	Nova Alvorada e Serviços LTDA	58.541,00	Ausência de identificação dos trechos (conforme quilometragem)
28	2713	Nova Alvorada e Serviços LTDA	58.541,00	Ausência da cópia da licitação e identificação dos trechos (conforme quilometragem)



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

28	2714	Nova Alvorada e Serviços LTDA	22.449,05	Ausência de identificação dos trechos (conforme quilometragem)
29	2717	SFH Construções & Reformas LTDA EPP	89.514,56	Ausência de identificação dos trechos (conforme serviços trabalhados)
29	2718	SFH Construções & Reformas LTDA EPP	58,096,00	Ausência de identificação dos trechos (conforme serviços trabalhados)
29	2730	Maria Oliveira Melo	1.000,00	Ausência de certidão Estadual vencida liquidação posterior a emissão
29	2731	Nova Alvorada e Serviços LTDA	111.304,23	Ausência de identificação dos trechos (conforme quilometragem)
29	2733	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	12.967,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
29	2734	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	21,874,55	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
29	2735	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	1.743,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
30	2736	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	4.422,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
30	2738	Ezio Alves dos Santos	1.786,00	Ausência de certidões na formalização da Dispensa e na Liquidação, as cotações

FUNDO ASSISTENCIA SOCIAL – MÊS DE NOVEMBRO DE 2015

PASTA Nº	Proc. Nº	Nome do credor	Valor	Irregularidades Identificadas
02	621	Bartolomeu Bispo de Almeida	700,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
03	638	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	1.698,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
03	639	Nova Alvorada e Serviços LTDA	64.144,10	Ausência de identificação dos trechos (conforme quilometragem)
03	644	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	1.264,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
03	645	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	1986,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
03	649	Aglays Leopoldo de Souza	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
04	651	Valeria Assis da Cunha	332,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta
04	653	Cleidian Gomes dos Santos	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

04	654	Everaldo Carvalho da Silva Junior	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
04	655	Ana Carolina Barbosa	384,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta
04	656	Eliane Machado	323,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
04	657	Jose Domingos Pereira Pugas	290,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
04	658	Aurelina Suany Serpa Oliveira	296,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
05	659	Erika Rocha Dias	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
05	660	Murilo Caldeira de Farias	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
05	661	Mauricio de Souza Serpa Setubal	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
05	662	Deliane Serpa da Silva	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
05	663	Aline Oliveira de Souza	332,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
05	664	Raycelmara Alves de O Caldas	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
05	665	Herika Viana de Jesus Nogueira	360,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
05	666	Lindalva Pereira da Silva Souza	332,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
05	667	Hiagor Fernandes Nogueira	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
05	668	Francisca Karoline Santiago das Chagas	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta
05	669	Marcelo Flavio Novais da Silva	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta
06	674	Salvador Pereira da Trindade	1.500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
06	676	Francisco Jadison Barbosa Barreto	2.100,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
06	678	Noilton Pereira de Oliveira	1.116,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (documento veículo, recibo de pagto do serviço prestado frete)
06	679	Jecivaldo Alves de Freitas	1.500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
06	680	Jullyana Machado Lustosa	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
06	681	Solene da Silva Pugas	700,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
06	682	Dalvina Ribeiro de Carvalho	700,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
06	683	Maria Alves de Amorim	1.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
06	684	Solandio Fernandes Batista	1.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

06	685	Jaciene Machado Alves	400,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
06	687	Alberto Fagner Nunes de Souza	2.200,00	Ausência de certidão de Óbito
07	688	Dina da Gloria Santos	4.630,00	Ausência de certidão de Óbito
07	689	Katia Rejane Gomes Passos	3.140,00	Ausência de certidão de Óbito
07	690	Ropsa Maria Pereira V Melo	2.640,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
07	691	Jose Virginio dos Santos	1.200,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
07	694	Juvenal Alves da Cunha	1.060,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
07	695	Marilene Bizerra Borges	1.060,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
07	704	Benhur Mansueto Dias	1.116,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (documento veículo, recibo de pagto do serviço prestado frete)
02	621	Bartolomeu Bispo de Almeida	700,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
03	638	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	1.698,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
03	639	Nova Alvorada e Serviços LTDA	64.144,10	Ausência de identificação dos trechos (conforme quilometragem)
03	644	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	1.264,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
03	645	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	1986,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
03	649	Aglays Leopoldo de Souza	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
04	651	Valeria Assis da Cunha	332,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta
04	653	Cleidian Gomes dos Santos	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
04	654	Everaldo Carvalho da Silva Junior	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
04	655	Ana Carolina Barbosa	384,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta
04	656	Eliane Machado	323,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
04	657	Jose Domingos Pereira Pugas	290,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
04	658	Aurelina Suany Serpa Oliveira	296,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
05	659	Erika Rocha Dias	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
05	660	Murilo Caldeira de Farias	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
05	661	Mauricio de Souza Serpa Setubal	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

05	662	Deliane Serpa da Silva	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
05	663	Aline Oliveira de Souza	332,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE – MÊS DE NOVEMBRO DE 2015

PASTA Nº	Proc. Nº	Nome do credor	Valor	Irregularidades Identificadas
9	1633	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	10.267,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
9	1634	Nova Alvorada e Serviços LTDA	55.616,05	Ausência de identificação dos trechos (conforme quilometragem)
11	1668	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	9.267,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
11	1669	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	11.676,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
9	1633	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	10.267,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos

FUNDO ASSISTENCIA SOCIAL – MÊS DE DEZEMBRO DE 2015

PASTA. Nº	Proc. Nº	Nome do credor	Valor	Irregularidades Identificadas
02	767	Nova Alvorada e Serviços LTDA	10.953,00	Ausência de identificação dos trechos (conforme quilometragem), documentação Veículo e habilitação condutor.
04	852	Nova Alvorada e Serviços LTDA	10.953,00	Ausência de identificação dos trechos (conforme quilometragem), documentação Veículo e habilitação condutor.
06	893	Nova Alvorada e Serviços LTDA	3.217,50	Ausência de identificação dos trechos (conforme quilometragem) relação da equipe dos técnicos, documentação Veículo e habilitação condutor.
06	894	Nova Alvorada e Serviços LTDA	2.340,00	Ausência de identificação dos trechos (conforme quilometragem) relação da equipe dos técnicos, documentação Veículo e habilitação condutor.
07	906	Luzanira Corado Brandão	4.800,00	Ausência da relação de beneficiários e as certidões união, estadual e municipal emitida posterior ao data dispensa.
07	907	Nova Alvorada e Serviços LTDA	12.170,00	Ausência de identificação dos trechos (conforme quilometragem) documentação Veículo e habilitação condutor.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

07	910	Nova Alvorada e Serviços LTDA	12.170,00	Ausência de identificação dos trechos (conforme quilometragem) documentação Veículo e habilitação condutor.
08	706	Rosanira Alves de Matos	1.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
08	707	Anadi Carvalho da Silva	2.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
08	709	Paraguaçu Alves de Castro	1.800,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
08	710	Jose nunes da Silva	2.500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
08	713	Marlene Fernandes de França	1.100,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
08	714	Antônio Bispo de Almeida	2.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
08	721	Valdeci do Nascimento	1.501,20	Ausência de documentos para fins de prova tais como (documento veículo, recibo de pagto do serviço prestado frete)
09	722	Marileuza Lustosa de Oliveira	1.300,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
09	723	Valdilene Amorim de Farias	2.500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
10	730	Tereza Santana dos Santos	1.800,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
10	731	Hiarla da Silva Moraes	2.500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
10	733	Doroteu Pereira dos Santos	1.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
10	738	Domingas Viêira de Araujo	3.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
10	739	Nilza Moraes Malaquias de Souza	1.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
12	746	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	1.820,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
12	748	Luciana Carvalho dos Santos	900,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
12	756	Marcos Valença de Almeida	3.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
13	763	Delfran Fernandes Costa	3.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
13	764	Raimundo Nonato da Silva Almeida	3.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
13	765	Nilamar Marquete da Silva Sa	3.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
13	766	Louriel Rodrigues Araújo	1.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
13	771	Jose Batista dos Santos	3.500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
13	772	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	2.104,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

13	775	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	2.386,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
13	776	Jullyana Machado Lustosa	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
14	781	Cleidiane Fernandes Batista	580,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
15	800	Everaldo Carvalho da Silva Junior	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
15	801	Aline Oliveira de Souza	332,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
15	802	Lindalva Pereira da Silva Souza	332,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
15	803	Aglays Leopoldo de Souza	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
15	804	Murilo Caldeira de Freitas	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
15	805	Crislane Barbosa Alves Dias	332,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
15	806	Mauricio de Souza Serpa Setúbal	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
15	807	Ana Caroline Barbosa	384,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta
15	808	Eliane Nogueira Machado	323,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
15	809	Aurelina Suany Serpa Oliveira	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta
15	810	Cledian Gomes dos Santos	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta
16	811	Francisca Karoline Santiago das Chagas	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta
16	812	Thamara Jessica Pereira de Melo	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
16	813	Nova Alvorada e Serviços LTDA	49.070,80	Ausência de identificação dos trechos (conforme quilometragem).
16	814	Aglays Leopoldo de Souza	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
16	815	Lindalva Pereira da Silva Souza	332,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
16	816	Aurelina Suany Serpa Oliveira	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta
16	817	Murilo Caldeira de Freitas	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
16	818	Everaldo Carvalho da Silva Junior	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
16	819	Mauricio de Souza Serpa Setúbal	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
16	820	Herika Vania de Jesus Nogueira	360,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
17	821	Raycelmara Alves de O Caldas	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

17	822	Marcelo Flavio Novais da Silva	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta
17	823	Cledian Gomes dos Santos	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta
17	824	Crislane Barbosa Alves Dias	332,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
17	825	Francisca Karoline Santiago das Chagas	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta
17	826	Ana Caroline Barbosa	384,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta
17	827	Aline Oliveira de Souza	332,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
17	828	Thamara Jessica Pereira de Melo	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
18	839	Erika Rocha Dias	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
18	840	Hiagor Fernandes Nogueira	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
18	841	Jose Domingos Pereira Pugas	290,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
18	842	Valeria Assis da Cunha	332,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta
18	843	Deliane Serpa da Silva	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
18	844	Eliane Nogueira Machado	323,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
18	845	Jose Domingos Pereira Pugas	290,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
18	846	Valeria Assis da Cunha	332,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta
18	847	Deliane Serpa da Silva	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
18	848	Hiagor Fernandes Nogueira	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
18	849	Erika Rocha Dias	500,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
19	850	Marinaldo Caitano de Oliveira	2.940,00	Ausência da certidão de óbito na Liquidação
19	862	Domingos Ferreira de Castro	810,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (documento veículo, recibo de pagto do serviço prestado frete)
19	869	Iracema Alves de Carvalho	684,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (documento veículo, recibo de pagto do serviço prestado frete)
19	871	Antenor Pereira dos Santos	900,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
19	872	Jose Alexandre Souza da Silva	3.300,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
20	876	Bento Gomes de Jesus	560,00	Ausência da certidão de óbito na Liquidação.
20	877	Alberto Souza da Silva	1.162,60	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

20	878	Geraldo Alves da Costa	1.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
20	879	Maria Jose de Amorim Bezerra	330,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
20	899	Vilmar de Jesus	3.080,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
21	900	Maria Jose de Amorim Bezerra	330,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
21	901	Maria Jose de Amorim Bezerra	330,00	Ausência de frequência escolar para fins de prova como prestação de conta.
21	909	Eduardo Rocha Bomfim	3.552,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
21	914	Claudiano dos Santos Bomfim	3.552,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
21	915	Valtercio Fernandes dos Reis	3.500,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
21	934	Silvania Farias da Silva	3.552,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
22	938	Aparecido Santos Oliveira	1.000,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
22	939	Simone Regis Lustosa da Silva	4.510,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)
22	940	Orlando Regis da Silva	4.510,00	Ausência de documentos para fins de prova tais como (nota fiscal e material fotográfico)

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE – MÊS DE DEZEMBRO DE 2015

PASTA Nº	Proc. Nº	Nome do credor	Valor	Irregularidades Identificadas
04	1979	Indumed Comercio de Import. E Exportação de produtos Medicos LTDA	1.889,00	Ausência da certidão Municipal vencida no ato da formalização da Dispensa Licitação DL-91/2015.
07	1806	Alinne Cavalcante de Menezes ME	6.115,45	Ausência da nota fiscal original anexa ao processo pagamento (NFS nº 1353, 1356, 1357, 1358, 1359, 1360).
07	1820	Nova Alvorada e Serviços LTDA	58.906,45	Ausência de identificação dos trechos (conforme quilometragem)
09	1846	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	10.675,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
10	1880	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	11.725,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de combustíveis por veículos abastecidos
10	1889	Gerra Gadelha Comercio e Serviços LTDA	12.675,00	Ausência de planilha com detalhamento das quilometragens e quantidades de lubrificantes por veículos.
19	2045	Nova Alvorada e Serviços LTDA	79.949,95	Ausência de identificação dos trechos (conforme quilometragem)



**PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA**

Controladoria Geral

Obs.: Conforme relatados nos relatórios mensais, foram constatados irregularidades a serem sanadas, que posteriormente foi notificado pelo TCM/BA, como essa controladoria não teve acesso as notificações do TCM, e as resposta para regularização junto ao TCM/BA, portanto essa controladoria não sabem se todas as irregularidades foram sanada, desse modo continua relatadas no relatório anual.

7.2 - RECOMENDAÇÕES DA CONTROLADORIA

- As contratações de pessoal devem proceder dentre dos trâmites legais, através do concurso publico atendendo o disposto na Lei de Responsabilidade Fiscal (LC nº 101/00).
- Para as aquisições, fazer levantamento de preço (orçamento prévio) antes de formalizar editais e publicar.
- Para os serviços de obras/engenharia, formalizar e publicar editais, somente mediante projetos básicos e executivos, planilhas orçamentarias, cronogramas e BDI, todas peças assinadas pelo engenheiro responsável.
- Publicar os avisos contendo os resumos dos editais das concorrências, das tomadas de preços, dos concursos, dos leilões e pregões, embora realizados no local da repartição interessada, deverão ser publicados com antecedência, no mínimo, por uma vez no jornal diário de grande circulação no Estado e também, se houver, em jornal de circulação no Município ou na região. Mas em se tratando de obras financiadas por recursos federais devem ser publicada no Diário Oficial da união
- As contratações referentes aos serviços de fretes de veículos devem se proceder dentre dos trâmites legais, através de processos licitatórios ou pertinentes e que sejam demonstrados, quilometragem e trechos a serem executados.
- Quanto formalização diárias, não pode exceder de 180 dias por anos, devem constar documentação que comprova a despesa tipo, oficio convocação para



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

reuniões ou entrega documentos em órgãos, para cursos anexar atestado ou declaração de participação,

- Formalização de dispensa licitação, devem juntar toda documentação necessária, certidões, comprovante de endereço, documentos pessoais física ou jurídica.
- Enviar ao TCM os processos de dispensas, inexigibilidade e licitações, no mês que forem homologadas.
- Verificar os convênios firmados para um correto enquadramento das despesas pertinentes.
- Quanto ao patrimônio precisamos fazer um trabalho minucioso, no sentido de readequar o Patrimônio, no sentido de através de uma comissão com funcionários públicos, adotar todas as providências necessárias à sua preservação e conservação. Este Município precisa nomear a comissão para execução dos trabalhos, podendo, entretanto, dividir as responsabilidades direta pelo zelo com o patrimônio Público.
- Enviar ao TCM a remessa de dados da gestão municipal requeridos pelo sistema siga, de acordo com o que trata o art. 2º da resolução 1282/09.
- Fazer com que todos os atos sejam submetidos à análise da controladoria e do setor jurídico;
- Acompanhar mensalmente os índices, para que se cumpram assim as disposições legais da CRFB, Art. 212 e EC 14/96.
- Apresentar e cumprir os prazos legais das audiências Públicas.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA

Controladoria Geral

8 - CONSIDERAÇÕES FINAIS

Considerando que esta Controladoria não recebeu em tempo hábil a integralidade da documentação com as informações contábeis necessárias para análise e confecção do relatório anual, esta controladoria se viu impossibilitada de prestar a contento o serviço esperado, qual seja a perfeita realização do controle municipal, com vistas a prevenir e sanar possível irregularidade ou vícios presente nos atos administrativo.

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

Certa da vossa cooperação e apoio para dar continuidade aos trabalhos de Controle Interno nos meses que se seguem, espero que o município de Formosa do Rio Preto possa avançar sempre na busca pela transparência, responsabilidade e pelo bom uso dos recursos públicos.

Formosa do Rio Preto-BA, 31 de março de 2015.

Maria Leicy Alves Dias
Controladora Geral do Município

Atesto para todos os fins, que tomei conhecimento das conclusões do Relatório do Controle Interno emitido pela Controladoria Geral do Município, sobre a Prestação de Contas do ano de 2015, tal como dispõe o art. 21 da Resolução 1.120/05.

Formosa do Rio Preto, ____/____/2015.

Jabes Lustosa Nogueira Junior
Prefeito Município



**PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO
ESTADO DA BAHIA**

Controladoria Geral

9 – SIGLAS

CGM – Controladoria Geral do Município;
CMS – Conselho Municipal de Saúde;
SME – Secretaria Municipal de Educação;
PMS – Plano Municipal de Saúde;
PSF – Programa de Saúde Família;
UBS – Unidade Básica de Saúde;
CRFB – Constituição da Republica Federal do Brasil;
LRF – Lei de Responsabilidade Fiscal;
LDO – Lei de Diretrizes Orçamentária;
LOA – Lei Orçamentária Anual;
PPA – Plano Plurianual.