

PLANILHA DE ACHADOS – CPI DA PANDEMIA

2ª Diretoria de Controle Externo – 2ª DCE

IRCE	ENTIDADE	PROCESSO	PERÍODO	ACHADO	DESCRIÇÃO	VALOR
2ª IRCE	PM CACHOEIRA	12688e20	1º semestre	Processo de Pagamento nº 787 - CD.DES.GV.001092 - Ausência de comprovação da economicidade e da razoabilidade da despesa.	Questionamos a razoabilidade e a economicidade na compra de diversos produtos com Dispensa de Licitação nº 146, com fundamento na pandemia de covid-19, realizando pesquisa no site do TCE/BA (repositório covid-19) constatamos o preço MÁXIMO de tais produtos para o período de aquisição, e calculamos o sobrepreço: 1. Avental Manga Longa GR40 R\$ 20,00, TCE/BA R\$ 16,00, sobrepreço em 600 unidades de R\$ 2.400,00; 2. Luva Procedimento R\$ 45,00, TCE/BA R\$ 33,00, sobrepreço em 90 caixas de R\$ 1.080,00; 3. Máscara Cirúrgica tripla R\$ 250,00, TCE/BA R\$ 185,00, sobrepreço em 95 caixas de R\$ 17.325,00; 4. Máscara PFF2 R\$ 40,00, TCE/BA R\$ 15,96, sobrepreço em 150 unidades R\$ 3.606,00; 5. Oxímetro de Pulso R\$ 230,00, TCE/BA R\$ 130,00, sobrepreço em 14 unidades R\$ 1.400,00; 6. Protetor Facial R\$ 80,00, TCE/BA R\$ 30,00, sobrepreço em 42 unidades de R\$ 2.100,00; 7. Termômetro Laser R\$ 700,00, TCE/BA R\$ 506,45, sobrepreço em 16 unidades de R\$ 3.096,80; 8. Alcool em gel 1 litro R\$ 28,00, TCE/BA R\$ 16,50, sobrepreço em 181 unidades de R\$ 2.081,50; 9. Alcool liquido galão de 5 litros R\$ 75,00, TCE/BA R\$ 37,00, sobrepreço em 18 galões de R\$ 684,00. Perfazendo prejuízo de R\$ 33.773,30 aos cofres públicos. Solicitamos os devidos esclarecimentos.	R\$ 69.998,00
		12688e20	1º semestre	Processo de Pagamento nº 787 - Processo de pagamento não encaminhado ao TCM/BA.	Processo de pagamento não localizado nas pastas do eTCM. Solicitamos os devidos esclarecimentos.	R\$ 69.998,00
		12688e20	1º semestre	Processo de Pagamento nº 1131 - CD.DES.GV.001092 - Ausência de comprovação da economicidade e da razoabilidade da despesa.	Questionamos a razoabilidade e a economicidade na compra de diversos produtos com Dispensa de Licitação nº 179, com fundamento na pandemia de covid-19, realizando pesquisa no site do TCE/BA (repositório covid-19) constatamos o preço MÁXIMO de tais produtos para o período de aquisição, e calculamos o sobrepreço: 1. Máscara, cirúrgica, descartável, de uso hospitalar, confeccionada em fibras de não tecido R\$ 253,00, TCE/BA R\$ 136,48, sobrepreço em 200 caixas de R\$ 23.304,00; 2. Macacão G R\$ 122,00, TCE/BA R\$ 80,00, sobrepreço em 8 unidades de R\$ 336,00; 3. Macacão GG R\$ 135,00, TCE/BA R\$ 80,00, sobrepreço em 2 unidades de R\$ 110,00. Perfazendo prejuízo de R\$ 23.750,00 aos cofres públicos. Solicitamos os devidos esclarecimentos.	R\$ 46.580,00
		12688e20	1º semestre	Processo de Pagamento nº 1420 - CD.DES.GV.001092 - Ausência de comprovação da economicidade e da razoabilidade da despesa.	Questionamos a razoabilidade e a economicidade na compra de diversos produtos com Dispensa de Licitação nº 207, com fundamento na pandemia de covid-19, realizando pesquisa no site do TCE/BA (repositório covid-19) constatamos o preço MÁXIMO de tais produtos para o período de aquisição, e calculamos o sobrepreço: 1. Máscara PFF2 M com Válvula R\$ 35,00, TCE/BA R\$ 20,44, sobrepreço em 240 unidades de R\$ 3.494,40; 2. Máscara PFF2 M sem Válvula R\$ 30,00, TCE/BA R\$ 15,96, sobrepreço em 225 unidades de R\$ 3.159,00; 3. Óculos de Proteção R\$ 28,00, TCE/BA R\$ 5,90, sobrepreço em 100 unidades de R\$ 2.210,00; 4. Roupa de isolamento R\$ 120,00, TCE/BA R\$ 76,93, sobrepreço em 100 unidades R\$ 4.307,00; 5. Bota de segurança R\$ 65,00, TCE/BA R\$ 42,90, sobrepreço em 50 unidades R\$ 1.105,00; 6. Termômetro laser R\$ 700,00, TCE/BA R\$ 506,45, sobrepreço em 10 unidades R\$ 1.935,50. Perfazendo prejuízo de R\$ 16.210,90 aos cofres públicos. Solicitamos os devidos esclarecimentos.	R\$ 41.344,00
		12688e20	1º semestre	Dispensa 179D/2020 -1440 - Processo de dispensa irregular	Não foram acostados a Dispensa a cotação de preço, em pelo menos três fornecedores, para a formação do preço médio. Solicitamos devidos esclarecimentos.	R\$ 46.580,00
		12688e20	1º semestre	Dispensa 183D/2020 -1440 - Processo de dispensa irregular	Não foram acostados a Dispensa a cotação de preço, em pelo menos três fornecedores, para a formação do preço médio. Cotações ilegíveis Solicitamos devidos esclarecimentos.	R\$ 20.275,00
		12688e20	1º semestre	Dispensa 207D/2020 - 1440 - Processo de dispensa irregular	Não foram acostados a Dispensa a cotação de preço, em pelo menos três fornecedores, para a formação do preço médio. Solicitamos devidos esclarecimentos.	R\$ 41.344,00
2ª IRCE	PM SÃO FÉLIX	12694e20	1º semestre	Dispensa 035D/2020 - 1450 - Processo de dispensa não foi instruído com a justificativa do preço	Não foram acostados a Dispensa a cotação de preço, em pelo menos três fornecedores, para a formação do preço médio. Solicitamos devidos esclarecimentos.	R\$ 19.476,08
		12694e20	1º semestre	Dispensa 040D/2020 - 1450 - Processo de dispensa não foi instruído com a justificativa do preço	Não foram acostados a Dispensa a cotação de preço, em pelo menos três fornecedores, para a formação do preço médio. Solicitamos devidos esclarecimentos.	R\$ 42.064,00

2ª DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO - DCE

2ª IRCE	PM SÃO FÉLIX	12694e20	1º semestre	Dispensa 045D/2020 - 1450 - Processo de dispensa não foi instruído com a justificativa do preço	Não foram acostados a Dispensa a cotação de preço, em pelo menos três fornecedores, para a formação do preço médio. Solicitamos devidos esclarecimentos.	R\$ 24.600,00
2ª IRCE	PM PÉ DE SERRA	12692e20	1º semestre	Dispensa 175D/2020 - 1440 - Processo de dispensa irregular	Na análise da referida dispensa constatamos que os documentos acostados a Dispensa constam alguns Registros de Preço do Município de Pindaí-Ba, e que serviram de Referência para aquisição de Pé de Serra no combate a COVID-19. Contudo, os valores para aquisição pelo Município de Pé de Serra são bem superiores em alguns itens ocasionado sobrepreço em alguns itens: 1. Termômetro Digital com Infravermelho: Pindaí – R\$ 720,00, Pé de Serra – R\$ 899,00, sobrepreço em 07 unidades de R\$ 1.253,00 (PP n° 791); 2. Luva Vinil e Látex de diversos tamanhos: Pindaí – R\$ 45,00 a caixa, Pé de Serra – R\$ 50,00 a caixa, sobrepreço em 160 caixas de R\$ 800,00 (PP n° 789); 3. Viseira de Proteção: Pindaí – R\$ 18,00 a peça, Pé de Serra – R\$ 27,00 a peça, sobrepreço em 200 peças de R\$ 1.800,00 (PP n°s 784 e 789); 4. Macacão - Pindaí – R\$ 57,00 a peça, Pé de Serra – R\$ 82,00 a peça, sobrepreço em 30 peças de R\$ 750,00 (PP n° 784); 5. Óculos SKY Incolor - Pindaí – R\$ 12,96 a peça, Pé de Serra – R\$ 15,00 a peça, sobrepreço em 120 peças de R\$ 245,00 (PP n° 784); 6. Máscara N95/PFF2 - Pindaí – R\$ 13,35 a unid, Pé de Serra – R\$ 22,00 a unid, sobrepreço em 500 unid de R\$ 4.325,00 (PP n° 784); 7. Avental descartável c/manga TNT - Pindaí – R\$ 4,00 a unid, Pé de Serra – R\$ 9,37 a unid, sobrepreço em 100 unid de R\$ 537,00 (PP n° 784). Totalizando sobrepreço de R\$ 9.710,00. Ao analisarmos a documentação da empresa Nazaré Comercial MB Ltda situada na Cidade de São Paulo - SP, vencedora da Dispensa, identificamos que dentre as únicas atividades econômicas registradas junto a Receita Federal do Brasil, eram de cabeleireiros e afins, atividades estéticas e comércio de cosméticos / perfumaria. A referida empresa não possui autorização da ANVISA e dos Órgãos fiscalizatórios de Saúde Pública para venda de equipamentos e suprimentos médicos (oxímetros, termômetros digital, máscaras, vestimentas e aventais, álcool em gel) e nem para distribuir exames laboratoriais (como teste rápido para Covid-19). Requeremos os devidos esclarecimentos.	R\$ 117.700,00
2ª IRCE	PM SERRA PRETA	14295e20	1º semestre	Processo de Pagamento n° 570 - CD.DES.GV.001092 - Ausência de comprovação da economicidade e da razoabilidade da despesa.	Questionamos a razoabilidade e a economicidade na aquisição de 15 unidades de termômetros à distância com sensor de infravermelho por R\$ 780,00 cada, tendo em vista que conforme pesquisa realizada no site do TCE/BA (repositório covid-19) constatamos o preço máximo de R\$ 506,45, deste produto no mês de aquisição do processo de pagamento, causando um sobrepreço de R\$ 273,55 por unidade, perfazendo prejuízo de R\$ 4.103,25. Solicitamos os devidos esclarecimentos.	R\$ 11.700,00
		05032e21	2º semestre	Licitação 013PP/2020 – 1168 - Ausência do Termo de Referência.	Ausência de no mínimo três cotações de preço para a composição do preço médio do Termo de Referência da Licitação. Solicitamos os devidos esclarecimentos.	R\$ 625.000,00
2ª IRCE	PM ITATIM	12662e20	abril/2020	002-2020D.EMERGE - Processo de Dispensa não encaminhado ao TCM	DISPENSAS EMERGENCIAIS DE LICITAÇÃO, PARA AQUISIÇÃO DE MATERIAL NECESSÁRIO PARA EQUIPAR OS PROFISSIONAIS DE SAÚDE NO MUNICÍPIO DE ITATIM, EM CONTINGÊNCIA AO COVID-19.	R\$ 73.330,00
2ª IRCE	PM SÃO GONÇALO	13454e20	junho/2020	CS.LIC.GM.001444 - Processo de Dispensa não encaminhado ao TCM	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA E PARA FORNECIMENTO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PARA O COMBATE DO COVID -19	R\$ 44.197,00
		13454e20	junho/2020	CS.LIC.GM.001444 - Processo de Dispensa não encaminhado ao TCM	de CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE SANITIZAÇÃO NAS UNIDADES DE SAÚDE DO MUNICÍPIO DE SÃO GONÇALO DOS CAMPOS BA	R\$ 123.120,00
		13454e20	junho/2020	CA.CNT.GV.001126 - Contrato não encaminhado para o TCM	de CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE SANITIZAÇÃO NAS UNIDADES DE SAÚDE DO MUNICÍPIO DE SÃO GONÇALO DOS CAMPOS BA	R\$ 123.120,00
		13454e20	junho/2020	CA.CNT.GV.001126 - Contrato não encaminhado para o TCM	aquisição de Contratação de empresa para fornecimento de teste rápido para COVID-19	R\$ 220.000,00

2ª DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO - DCE

2ª IRCE	PM FEIRA DE SANTANA	12645e20	06/2020	Ausência de comprovação da economicidade e da razoabilidade da despesa. (AUD.PGTO.GV.001092)	PP 01696-20/01697-20/02338-20/02339-20/05170-20/05171-20/06109-20/06922-20 – Instrução - Nos termos do art. 37 da Constituição Federal, inclusive quanto à razoabilidade, eficiência, economicidade, moralidade e probidade na gestão de bens, valores e patrimônio público, requer-se justificar, de forma fundamentada, razões para aumento de despesas com transporte de alunos e professores em 14% entre o período janeiro e junho dos anos 2019 e 2020 - que passou de R\$ 1.331.161,32 para R\$ 1.541.678,58 . Questionamos esse aumento diante da desnecessidade temporária de determinados serviços contratados em virtude da pandemia pelo COVID-19 e da incerteza em torno do momento em que será preciso retomá-los, tendo a suspensão da execução do contrato de prestação de serviços. Sendo imprescindível a implementação de alternativas para redução de gastos sem prejudicar a viabilidade da retomada dos serviços.	R\$ 1.543.678,58
		12645e20	01 a 06/2020	Processo Licitatório não encaminhado para o TCM/BA. (AUD.LICI.GM.000735)	Processo licitatório cadastrado no SIGA e não encaminhado ao TCM: 133/170/172/175/237/259/269/284/290/297/298/310/317/319/320/329/331/360/021/126/002/031/311/315/322/335/336/337/339/355/357/361/362/026-SRP/368/028-20/006-20/010-20/014-20/017-20/029-20/032-20/038-20/045-20/047-20/11-19/324/264/026-20/016-20/018-20/021-20/023-20/025-20/033-20/034-20/036-20/037-20/043-20/055-20/062-20/069-20/073-20/077-20/258/338/342/048-20/049-20/068-20/070-20/294/057-20/067-20/078-20/346	R\$ 151.599.140,02
		12645e20	01 a 06/2020	Processos de Dispensas não encaminhados ao T CM. (AUD.INEX.GM.001444)	Processo de dispensa de licitação cadastrado no SIGA e não encaminhado ao TCM: 20-11/22-11/35-14/124-12/129-12/142-15/130-12/206-11/518-11/233-09/517-11/303-11/331-11/332-11/316/317-11/362-11/376-11/333-11/398-11/377-11/334-11/336-11/346-11/359-11/363-11/364-11/420-11/446-11/453-12/475-12/386-11/469-15/03-PGM/487-11/488-11/428-11/431-11/459-11/474-11/489-21/465-11/476-11/529-11	
		12645e20	01 a 06/2020	Processos de Inexigibilidades não encaminhados ao T CM. (AUD.INEX.GM.001445)	Processo de Inexigibilidade não encaminhado ao TCM: 94-05/58-09/60-10/67-10/62-10/87-10/4-10/99-10/104-10/107-10/108-10/88-10/91-10/85-10/86-10/133-10/134-10/127-10/110-10/170-10/25-PGM/179-10/180-10/197-10/200-10/162-10/202-10/203-10/204-10/205-10/26-PGM/172-10/442-21	Valor total dos Achados nºs 1444/1445 R\$ 84.840.763,06
		03441e21	12/2020	Ausência de comprovação da economicidade e da razoabilidade da despesa. (AUD.PGTO.GV.001092)	PP: 8111/9802/10952/12221/12222/12421/13535/13607/14934/14935/14948/16138/16258 – Instrução - Nos termos do art. 37 da Constituição Federal, inclusive quanto à razoabilidade, eficiência, economicidade, moralidade e probidade na gestão de bens, valores e patrimônio público, requer-se justificar, de forma fundamentada, razões para redução da despesa com transporte de alunos e professores em apenas 25% entre o período julho a dezembro dos anos 2019 e 2020 - que passou de R\$ 2.822.079,04 para R\$ 2.129.781,24. Questionamos uma redução maior diante da desnecessidade temporária de determinados serviços contratados em virtude da pandemia pelo COVID-19 e da incerteza em torno do momento em que será preciso retomá-los, tendo a suspensão da execução do contrato de prestação de serviços. Sendo imprescindível a implementação de alternativas para redução de gastos sem prejudicar a viabilidade da retomada dos serviços	R\$ 2.129.781,24
		03441e21	07 a 12/2020	Processo Licitatório não encaminhado para o T CM/BA. (AUD.LICI.GM.000735)	Processo licitatório cadastrado no SIGA e não encaminhado ao TCM: 178-2020	R\$ 64.608.648,21
		03441e21	07 a 12/2020	Processos de Inexigibilidades não encaminhados ao T CM. (AUD.INEX.GM.001445)	Processo de Inexigibilidade de licitação cadastrado no SIGA e não encaminhado ao TCM: 05-PGM/832-12/810-08I	R\$ 1.021.121,70
		03441e21	07 a 12/2020	Processos de Dispensas não encaminhados ao T CM. (AUD.INEX.GM.001444)	Processo de dispensa de licitação cadastrado no SIGA e não encaminhado ao TCM: 525-11/504-11/574-12/486-11/607-12/647-12/657-12/579-19/571-11/509-11/623-11/624-11/10-PGM/682-11/708-11/732-12/15-PGM/17-PGM/	R\$ 47.248.918,44
2ª IRCE	FUNDAÇÃO HOSPITALAR DE FEIRA DE SANTANA	12643e20	04/2020	Processo de dispensa não foi instruído com a justificativa do preço (AUD.DISP.GV.001450)	Dispensa 48-2020-1123D – Instrução : A Administração não instruiu sua justificativa de preços adequadamente, nos termos do art. 26 da Lei 8.666/93. Não realizou qualquer cotação que pudesse comparar preços e que comprovasse sua declaração	R\$ 178.000,00

2ª DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO - DCE

2ª IRCE	FUNDAÇÃO HOSPITALAR DE FEIRA DE SANTANA	02291e21	12/2020	Ausência de comprovação da economicidade e da razoabilidade da despesa. (AUD.PGTO.GV.001092)	PP 2975-20/2976-20/3155-20/3156-20/3367-20/3368-20/3549-20/3550-20/3774-20/3775-20/3881-20/3882-20/4221-20/4222-20 – Instrução - Questiona-se a razoabilidade e tampouco a economicidade do aumento de gastos com Contratação de Pessoal na prestação de serviços de saúde, através de intermediação de mão de obra em que não houve a efetiva comprovação de profissionais que atuaram diretamente no combate a pandemia do Covid-19. Requer-se justificar, de forma fundamentada, razões para a elevação da despesa em 150% entre o período de julho a dezembro dos anos 2019 e 2020 – que passou de R\$ 5.184.801,00 a R\$ 13.531.353,77.	R\$ 13.531.353,77
3ª IRCE	PM AMARGOSA	15603e20	1º semestre / 2020	Ausência de publicidade em jornal de grande circulação	Processo licitatório PP-004-SRP encontra-se com ausência de publicidade em jornal de grande circulação local, inobservando o art. 4º, inciso I da Lei 10520/04.	R\$ 11.365.902,26
		02612e21	2º semestre / 2020	Processo licitatório não encaminhado ao Tribunal	Processo licitatório PE-034-2020-SRP não encaminhado, inobservando o art. 7º, inciso I da Resolução TCM 1379/18.	R\$ 800.000,00
3ª IRCE	PM ARATUÍPE	02624e21	2º semestre / 2020	Processo licitatório não encaminhado ao Tribunal	Processo licitatório 008-2020-PE-SRPC não encaminhado, inobservando o art. 7º, inciso I da Resolução TCM 1379/18.	R\$ 27.500,00
		02624e21	2º semestre / 2020	Contrato não encaminhado ao Tribunal	Contrato 246-2020 não encaminhado, inobservando o art. 7º, inciso I da Resolução TCM 1379/18.	R\$ 25.690,00
		02624e21	2º semestre / 2020	Processo licitatório não encaminhado ao Tribunal	Processo licitatório 007-2020-PE-SRPC não encaminhado, inobservando o art. 7º, inciso I da Resolução TCM 1379/18.	R\$ 387.506,20
		02624e21	2º semestre / 2020	Empenho pago superior ao valor do contrato e seus aditivos	Empenho pago de R\$4.180,00 superior ao valor do contrato nº 242-2020 de R\$1.045,00, inobservando o inciso I, § 2º, art. 63 da Lei 4.320/64.	R\$ 4.180,00
		15702e20	1º semestre / 2020	Contrato não encaminhado ao Tribunal	Contrato 040-2020 não encaminhado, inobservando o art. 7º, inciso I da Resolução TCM 1379/18.	R\$ 24.400,00
		15702e20	1º semestre / 2020	Contrato não encaminhado ao Tribunal	Contrato 041-2020 não encaminhado, inobservando o art. 7º, inciso I da Resolução TCM 1379/18.	R\$ 18.725,00
		02624e21	2º semestre / 2020	Empenho pago superior ao valor do contrato e seus aditivos	Empenho pago de R\$26.062,50 superior ao valor do contrato nº 195/2020 de R\$20.850,00, inobservando o inciso I, § 2º, art. 63 da Lei 4.320/64.	R\$ 26.062,50
		02624e21	2º semestre / 2020	Empenho pago superior ao valor do contrato e seus aditivos	Empenho pago de R\$124.290,00 superior ao valor do contrato nº 257-2020 de R\$57.000,00, inobservando o inciso I, § 2º, art. 63 da Lei 4.320/64.	R\$ 124.290,00
		02624e21	2º semestre / 2020	Contrato não encaminhado ao Tribunal	Contrato nº 257-2020 não encaminhado, inobservando o art. 7º, inciso I da Resolução TCM 1379/18.	R\$ 19.050,00
3ª IRCE	PM BREJÕES	17131e20	1º semestre / 2020	Processo licitatório irregular	Na licitação 006-2020-PERP: As compras não foram subdivididas em tantas parcelas quantas necessárias para aproveitar as peculiaridades do mercado, ou seja, havia itens divisíveis nos lotes formados, situação que restringiu a uma maior participação de interessados, visando economicidade. Também não consta o orçamento da licitação, com o detalhamento dos preços cotados, contrariando o art. 15, V da Lei 8.666/93 e art. 3º, III da Lei 10.520/02.	R\$ 2.680.917,57
		17131e20	1º semestre / 2020	Processo licitatório irregular	Na licitação 004-2020PERP: As compras não foram subdivididas em tantas parcelas quantas necessárias para aproveitar as peculiaridades do mercado, ou seja, havia itens divisíveis nos lotes formados, situação que restringiu a uma maior participação de interessados, visando economicidade. Também não contém a devida motivação para aquisição dos gêneros alimentícios e seus beneficiários. Não foram apresentados estudos e justificativas para o quantitativo de material a ser adquirido, inobservando o art. 15, § 7º, II da Lei 8.666/93. Não consta o orçamento da licitação, com o detalhamento dos preços cotados, contrariando o art. 15, V da Lei 8.666/93 e art. 3º, III da Lei 10.520/02.	R\$ 802.500,00
3ª IRCE	PM CAMAMU	15666e20	1º semestre / 2020	Contrato não encaminhado ao Tribunal	Contrato nº 052B-2020 não encaminhado, inobservando o art. 7º, I da Resolução TCM 1379/18.	R\$ 375.000,00
		15666e20	1º semestre / 2020	Contrato não encaminhado ao Tribunal	Contrato nº 013PESRP-2020 não encaminhado, inobservando o art. 7º, I da Resolução TCM 1379/18.	R\$ 617.930,00
		15666e20	1º semestre / 2020	Contrato não encaminhado ao Tribunal	Contrato nº 013APESRP-2020 não encaminhado, inobservando o art. 7º, I da Resolução TCM 1379/18.	R\$ 134.900,00
		15666e20	1º semestre / 2020	Contrato não encaminhado ao Tribunal	Contrato nº 016PESRP-2020 não encaminhado, inobservando o art. 7º, I da Resolução TCM 1379/18.	R\$ 1.159.084,50
3ª IRCE	PM CRAVOLÂNDIA	05321e21	2º semestre / 2020	Processo licitatório não encaminhado ao Tribunal	Processo licitatório CH002-CULT não encaminhado, inobservando o art. 7º, I da Resolução TCM 1379/18.	R\$ 23.484,00
		05321e21	2º semestre / 2020	Processo licitatório não encaminhado ao Tribunal	Processo licitatório CH001-CULT não encaminhado, inobservando o art. 7º, I da Resolução TCM 1379/18.	R\$ 34.000,00

2ª DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO - DCE

3ª IRCE	PM GANDU	15649e20	1º semestre /2020	Ausência de justificativa de preço	Dispensa licitatória 031/2020 não foi instruída com a justificativa de preço, sendo apresentado apenas uma cotação de preço com a empresa contratada, inobservando o inciso III, art. 26 da Lei 8.666/93.	R\$	147.521,00
		03676e21	2º semestre /2020	Processo licitatório não encaminhado ao Tribunal	Processo licitatório nº CC010/2020 não foi encaminhado ao Tribunal, inobservando o art. 7º, I da Resolução TCM/BA 1379/18.	R\$	136.323,00
		15649e20	1º semestre /2020	Irregularidades na liquidação da despesa	Processo de pagamento nº 230 não contém a comprovação da entrega do material ao destinatário final (pessoas comprovadamente vulneráveis beneficiadas com o recebimento das cestas básicas), contrariando o art. 63, §2º, Inciso III da Lei 4320/64.	R\$	74.500,00
		03676e21	2º semestre /2020	Irregularidades na liquidação da despesa	Processo de pagamento nº 387 não contém a comprovação da entrega do material ao destinatário final (pessoas comprovadamente vulneráveis beneficiadas com o recebimento das cestas básicas), contrariando o art. 63, §2º, Inciso III da Lei 4320/64.	R\$	77.590,00
		03676e21	2º semestre /2020	Irregularidades na liquidação da despesa	Processo de pagamento nº 392 não contém a comprovação da entrega do material ao destinatário final (pessoas comprovadamente vulneráveis beneficiadas com o recebimento das cestas básicas), contrariando o art. 63, §2º, Inciso III da Lei 4320/64.	R\$	77.590,00
		03676e21	2º semestre /2020	Irregularidades na liquidação da despesa	Processo de pagamento nº 454 não contém a comprovação da entrega do material ao destinatário final (pessoas comprovadamente vulneráveis beneficiadas com o recebimento das cestas básicas), contrariando o art. 63, §2º, Inciso III da Lei 4320/64.	R\$	77.590,00
		03676e21	2º semestre /2020	Irregularidades na liquidação da despesa	Processo de pagamento nº 562 não contém a comprovação da entrega do material ao destinatário final (pessoas comprovadamente vulneráveis beneficiadas com o recebimento das cestas básicas), contrariando o art. 63, §2º, Inciso III da Lei 4320/64.	R\$	77.590,00
		03676e21	2º semestre /2020	Empenho pago superior ao valor do contrato e seus aditivos	Empenho pago de R\$ 290.962,50 superior ao valor do contrato nº 31-2020 de R\$232.770,00, inobservando o inciso I, § 2º, art. 63 da Lei 4.320/64.	R\$	290.962,50
		15649e20	1º semestre /2020	Processo de dispensa licitatória não encaminhado ao Tribunal	A Dispensa de licitação nº 023/2020 não foi encaminhada ao Tribunal, inobservando o art. 7º, I da Resolução TCM/BA 1379/18.	R\$	54.000,00
		03676e21	2º semestre /2020	Irregularidades na liquidação da despesa	Processo de pagamento nº 619 não contém a comprovação da entrega do material ao destinatário final (pessoas comprovadamente vulneráveis beneficiadas com o recebimento das cestas básicas), contrariando o art. 63, §2º, Inciso III da Lei 4320/64.	R\$	58.192,50
		15649e20	1º semestre /2020	Ausência de justificativa de preço	Na dispensa licitatória 027/2020 não foi instruída com a justificativa de preço, sendo apresentado apenas uma cotação de preço com a empresa contratada, inobservando o inciso III, art. 26 da Lei 8.666/93.	R\$	40.475,00
3ª IRCE	PM SALINAS DA MARGARIDA	15662e20	1º semestre /2020	Contrato não encaminhado ao Tribunal	O contrato 010-2020FMS não foi encaminhado para o TCM. (AUD.CONT .GV.001126)	R\$	54.759,00
		15662e20	1º semestre /2020	Irregularidades na liquidação da despesa	O processo de pagamento 1665, referente ao contrato 029-2020, não comprovou a entrega do material ao destinatário final (pessoas comprovadamente vulneráveis beneficiadas com o recebimento das cestas básicas), contrariando o art. 63, §2º, Inciso III da Lei 4320/64.	R\$	72.184,00
		03683e21	2º semestre /2020	Dispensa irregular de licitação	Dispensa de Licitação 006-2020DE irregular, uma vez que ocorreu o uso impróprio de recursos público na aquisição de medicamento para profilaxia contra infecção da COVID-19 sem indicação na bula para esse fim.	R\$	27.000,00
		03683e21	2º semestre /2020	Dispensa irregular de licitação	Dispensa de Licitação 002-2020DEMERG irregular, uma vez que o serviço contratado não atende à fundamentação descrita no art. 24, IV, da Lei nº 8.666/93 para contratação direta por dispensa de licitação em caso de emergência ou de calamidade pública.	R\$	113.950,35
3ª IRCE	PM SANTA INÊS	04135e21	2º semestre /2020	Ausência de estimativa de preços	Processo licitatório PP013/2020, considerado irregular, uma vez que não consta no processo administrativo que foram realizadas pesquisas de preços, inobservando o art. 15, V e §1º da Lei 8.666/93.	R\$	2.581.500,00
		04135e21	2º semestre /2020	Ausência de estimativa de preços	Processo licitatório PP035/2020, considerado irregular, uma vez que não consta no processo administrativo que foram realizadas pesquisas de preços, inobservando o art. 15, V e §1º da Lei 8.666/93.	R\$	139.875,00
		04135e21	2º semestre /2020	Ausência de definição do objeto de licitação	Processo licitatório PP035/2020 não consta no processo administrativo a definição clara e objetiva do que pretende ser adquirido, inobservando o inciso I, §7º, art. 15 da Lei 8.666/93.	R\$	139.875,00
		04135e21	2º semestre /2020	Ausência de estimativa de preços	Processo licitatório PP041/2020, considerado irregular, uma vez que não consta no processo administrativo que foram realizadas pesquisas de preços, inobservando o art. 15, V e §1º da Lei 8.666/93.	R\$	245.753,00

2ª DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO - DCE

3ª IRCE	PM SANTA INÊS	04135e21	2º semestre /2020	Ausência de motivação para realização da licitação	Processo licitatório PP041/2020 não consta no processo administrativo a motivação da aquisição dos produtos, onde serão utilizados e nem os parâmetros utilizados para definição das quantidades a serem adquiridas, inobservando o inciso I, art. 3º da Lei 10.520/02 e §7º, art. 15 da Lei 8.666/93.	R\$ 245.753,00
		04135e21	2º semestre /2020	Ausência de estimativa de preços	Processo licitatório PP027/2020, considerado irregular, uma vez que não consta no processo administrativo que foram realizadas pesquisas de preços, inobservando o art. 15, V e §1º da Lei 8.666/93.	R\$ 265.264,60
3ª IRCE	PM SANTO ANTÔNIO DE JESUS	02615e21	2º semestre /2020	Empenho pago superior ao valor do contrato e seus aditivos	Empenho pago no R\$ 43.690,00 maior que o valor do contrato 227-2020-FMS (R\$ 28.966,00) somado aos aditivos (R\$ 14.720,00)	R\$ 43.690,00
		02615e21	2º semestre /2020	Contrato não encaminhado ao Tribunal	O contrato 272-2020-PMSAJ, não foi encaminhado para o TCM.	R\$ 317.212,66
		02615e21	2º semestre /2020	Contrato não encaminhado ao Tribunal	O contrato 258-2020-PMSAJ, não foi encaminhado para o TCM.	R\$ 17.010,00
		15685e20	1º semestre /2020	Aditivo contratual irregular	O Aditivo contratual do contrato 053-2018 foi realizado em desacordo ao quanto preconizado no art. 57 e incisos da Lei 8.666/93, uma vez que não restou comprovada "condições mais vantajosas à Administração, requisito fundamental também quando da hipótese da prorrogação, visando à prestação de serviços de caráter contínuo, consoante no inciso II do artigo 57 da Lei nº 8.666/93". Competência da Administração, no intento de prorrogar a avença com fulcro no referido dispositivo legal, demonstrar que o valor contratado está em consonância com os praticados no mercado, o que se efetiva por meio de pesquisa de preços realizada com empresas do ramo.	R\$ 537.500,00
		02615e21	2º semestre /2020	Processo licitatório não encaminhado ao Tribunal	Processo Licitatório 043-2020-PESRP, não encaminhado para o TCM/BA.	R\$ 693.224,00
		15685e20	1º semestre /2020	Processo de dispensa licitatória não encaminhada ao Tribunal	Processo de Dispensa 038-2020-D, não foi encaminhado ao TCM.	R\$ 4.795.853,34
		02615e21	2º semestre /2020	Contrato não encaminhado ao Tribunal	Contrato 258-2020-PMSAJ, não foi encaminhado para o TCM.	R\$ 17.010,00
		15685e20	1º semestre /2020	Processo licitatório não encaminhado ao Tribunal	Processo licitatório 003-2020-PESRP não foi encaminhado para o TCM.	R\$ 1.590.939,81
3ª IRCE	PM SÃO MIGUEL DAS MATAS	03949e21	2º semestre /2020	Contrato não encaminhado ao Tribunal	O contrato C126-2020 não foi encaminhado para o TCM/BA.	R\$ 28.211,00
3ª IRCE	PM VALENÇA	15574e20	1º semestre /2020	Processo licitatório irregular	O processo licitatório 072/2020 apresentou as seguintes irregularidades: (1) Não foi comprovada a publicidade do Edital completo do Procedimento Licitatório em sítio oficial da rede mundial de computadores, em desacordo ao quanto preconizado no art. 8º, § 1º, IV, e § 2º, da Lei Federal 15.527/2011 (Lei de Acesso à Informação-LAI). (2) Analisando a Ata do Procedimento Licitatório, verifica-se que a Licitação Modalidade Pregão, apesar do seu vulto, não apresentou concorrente para os itens licitados e não foram apresentadas justificativas para a não repetição do processo licitatório, ocasionando ausência de concorrência para que pudesse ser selecionada a proposta mais vantajosa para a administração pública, em desacordo ao quanto preconizado no art. 3º da Lei Federal 8.666/93. (3) Analisando ainda o procedimento licitatório, não foi comprovada a publicidade do Aviso do Edital do Procedimento Licitatório em sítio oficial da rede mundial de computadores, em desacordo ao quanto preconizado no art. 11, Inciso I, alínea c, 2 do Decreto Municipal 206/2009 Valença. (4) Não foi comprovado como se chegou as quantidades a serem efetivamente adquiridas, pelo Município, em desacordo ao quanto preconizado no Art. 15, § 7 da Lei de Licitações - Lei Federal 8666/93.	R\$ 5.003.119,40
		03280e21	2º semestre /2020	Empenho pago superior ao valor do contrato e seus aditivos	Empenhos pagos (R\$ 1.172.255,58) informados no SIGA maior que o valor do contrato 216/2019 (R\$ 1.154.717,00).	R\$ 1.172.255,58
		-	1º semestre /2020	Processo licitatório irregular	O processo licitatório 019/2020 apresentou as seguintes irregularidades: (1) Não foi comprovada a publicidade do Edital completo do Procedimento Licitatório em sítio oficial da rede mundial de computadores, em desacordo ao quanto preconizado no art. 8º, § 1º, IV, e § 2º, da Lei Federal 15.527/2011 (Lei de Acesso à Informação-LAI). (2) Analisando ainda o procedimento licitatório, não foi comprovada a publicidade do Aviso do Edital do Procedimento Licitatório em sítio oficial da rede mundial de computadores, em desacordo ao quanto preconizado no art. 11, Inciso I, alínea c, 2, do Decreto Municipal 206/2009 de Valença.	R\$ 8.401.850,00
		03280e21	2º semestre /2020	Processo licitatório não encaminhado ao Tribunal	Processo Licitatório 253-A/2020 não foi encaminhado para o TCM/BA.	R\$ 686.032,47
3ª IRCE	PM VARZEDO	02614e21	2º semestre /2020	Empenho pago superior ao valor do contrato e seus aditivos	Empenhos pagos (R\$ 57.145,50) informados no SIGA maior que o valor do contrato 99-2020 (R\$ 48.535,00).	R\$ 57.145,50
		02614e21	2º semestre /2020	Empenho pago superior ao valor do contrato e seus aditivos	Empenhos pagos (R\$ 1.900,00) informados no SIGA maior que o valor do contrato 77-2020 (R\$ 900,00).	R\$ 1.900,00

2ª DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO - DCE

4ª IRCE	PM PAU BRASIL	06502e21	08/2020	Processo de dispensa irregular (AUD.DISP.GM.001440) – Processo Administrativo Nº 067/2020 – Dispensa de licitação 044/2020 irregular. Ausência de termo de referência simplificado, contendo os critérios de medicação e pagamento, nos termos do art. 4-E, § 1º, V, da Lei 13.979/20, bem como a definição das unidades e das quantidades a serem adquiridas em função do consumo e utilização prováveis, cuja estimativa será obtida, sempre que possível, mediante adequadas técnicas quantitativas de estimação, conforme art. 15, §7º, II, da Lei 8.666/93. Em que pese, o ofício nº 014/2020 (folha 02) informe expor a definição das unidades, as quantidades a serem adquiridas em função dos prováveis consumo e utilização, as especialíssimas condições de segurança, guarda e armazenamento dos atos administrativos, tais informações não constam dos autos encaminhados a este tribunal por meio do e-TCM. Requer-se, portanto, encaminhar a este tribunal documentação que subsidiou a determinação das quantidades contratadas, demonstrando os critérios e métodos de cálculos utilizados para estimativa da demanda a ser atendida pela aquisição.	DISPENSAS nº DISP044-220 – Aquisição em Caráter Emergencial de Oxigênio Gasoso Medicinal para utilização do Hospital Municipal Arlete Magalhães, tendo em vista medida de Emergência de Saúde Pública para enfrentamento da Pandemia do novo Coronavírus (COVID-19) divulgada pelo Ministério da Saúde, Lei Nacional nº 13.979-2020.	R\$ 17.550,00
		06502e21	09/2020	Ausência do ato de designação do representante da Administração para acompanhar e fiscalizar a execução do contrato. Contrariando o que determina o art. 67 da Lei nº 8.666/93.	CONTRATO nº 090/2020 – AQUISIÇÃO KITS DE DISPOSITIVO DE TESTE RÁPIDO IMUNOCROMATOGRAFICO PARA AUXILIO NO DIAGNOSTICO DE COVID 19, EM PACIENTES DURANTE A TRIAGEM DA SECRETARIA DE SAÚDE TENDO EM VISTA MEDIDA DE EMERGÊNCIA DE SAÚDE PÚBLICA PARA O ENFRENTAMENTO DA PANDEMIA DO NOVO CORONAVÍRUS (COVID-19).	R\$ 27.600,00
4ª IRCE	PM JUSSARI	04444e21	11/2020	Processo de pagamento nº 5077: desvio de finalidade - FUNDEB 40%, nos termos do art. 71, IV, da Lei 9.394/96, por se tratar de programas suplementares de alimentação e outras formas de assistência social. A despesa, em exame, refere-se ao FORNECIMENTO DE PRODUTOS ALIMENTÍCIOS DESTINADOS À POPULAÇÃO CARENTE NO PERÍODO DA COVID-19 (CORONA VÍRUS), conforme informado na "DECLARAÇÃO DE DESTINAÇÃO DE MATERIAIS E/OU SERVIÇO" (folha 04 do processo de pagamento nº 5077). Diante do exposto, o valor de R\$ 24.570,00 deve ser devolvido à conta FUNDEB.	PROCESSO DE PAGAMENTO Nº 5077- EMPENHO Nº 2087 -CREDOR: R SANTANA CUNHA- REFERENTE FORNECIMENTO DE PRODUTOS ALIMENTÍCIOS DESTINADOS À POPULAÇÃO CARENTE NO PERÍODO DA COVID-19 (CORONA VÍRUS)	R\$ 24.570,00
4ª IRCE	PM ITAPÉ	Toc nº 12532e20	REF. 03 a 06/2020	TERMO DE OCORRÊNCIA – Irregularidades em processos de DISPENSA DE LICITAÇÃO para aquisição de materiais destinados ao combate da COVID-19, no período de março a junho/2020	DISPENSAS DE LICITAÇÃO nº 045/2020; 047/2020; 052/2020; 054/2020; 057/2020; 060/2020; 065/2020; 067/2020; 068/2020; 069/2020; 070/2020; 073/2020, referentes à aquisição de materiais destinados ao combate da COVID-19	R\$ 108.417,50
		02225e21	08/2020	Contrato irregular. Ausência do(s) nome(s) do(s) representante(s) da contratada, em desacordo com o que estabelece o art. 61, da Lei 8.666/93. O contrato nº115/20, não menciona nome(s) do(s) representante(s) da contratada "MAGEE COMÉRCIO ATACADISTA DE PRODUTOS ALIMENTÍCIOS LTDA", não sendo possível sequer identificar quem assinou o contrato em nome da contratada.	CONTRATO nº 115/2020 – AQUISIÇÃO DE 750 TESTE COVID 19 IgG/IgM ECO Teste TR.0079 PARA USO NO (Posto Central Dr. Carlos Ferreira Neto).	R\$ 71.250,00

2ª DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO - DCE

4ª IRCE	PM ITAPÉ	02225e21	08/2020	Contrato irregular. Publicação do extrato de contrato, fora dos prazos previstos nas leis nº 8.666/93 e nº 13.979/20. Conforme documentação apresentada, o termo de contrato nº 115/2020 foi assinado em 13 de agosto, de 2020; contudo, a publicação do "extrato de contrato" ocorreu no dia 16 de setembro, de 2020, ou seja, 35 dias após a realização do ato, desrespeitando o previsto no caput do art. 26 da Lei nº 8.666/93, que estabelece o prazo máximo de 5 (cinco) dias para publicação na imprensa oficial, bem como, o art. 4º, § 2º, da Lei nº 13.979/20, que estabelece o prazo de 5 (cinco) dias úteis, para disponibilização das informações das aquisições ou contratações, em site oficial específico na internet.	CONTRATO nº 115/2020 – AQUISIÇÃO DE 750 TESTE COVID 19 IgG/IgM ECO Teste TR.0079 PARA USO NO (Posto Central Dr. Carlos Ferreira Neto).	R\$ 71.250,00
4ª IRCE	PM ITAPITANGA	13240e20	03/2020	Processo de dispensa irregular (AUD.DISP.GM.001440); Processo Administrativo Nº 075/2020. Dispensa de Licitação Nº 031/2020. Solicitação de esclarecimentos. Foi declarado no termo de dispensa de licitação nº 031/2020 a contratação da aquisição de 500 unidades do item 02 – Kit teste Coronavírus teste de anticorpos Sars-Covid 2, da Wondfo (método de fluxo lateral). Considerando que um kit é composto por mais de um dispositivo de teste, solicita-se esclarecimentos de quantos testes continham em cada kit e o total de testes que foram contratados, pois, não ficou muito claro o quantitativo UNITÁRIO de testes contratados (se 500 UNIDADES DE TESTES OU 500 KITS), uma vez que foi discriminado para o item 02: "KIT de testes"; porém a unidade de medida adotada foi "Unidade". Solicita-se pois esclarecimentos.	DISPENSAS 031-2020 - CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA FORNECIMENTO DE KITS DE TESTE RÁPIDO PARA INFLUENZA H1N1, E KITS DE TESTE RÁPIDO DE CORONAVÍRUS, CONSIDERANDO AS MEDIDAS ADOTADAS PARA O COMBATE DO CONTAGIO DO VÍRUS COVID 19.	R\$ 148.000,00
		04942e21	08/2020	Processo de dispensa irregular (AUD.DISP.GM.001440) – Publicação dos atos da dispensa de licitação nº 069/2020 (Processo Administrativo nº 155/2020), fora do prazo previsto na lei nº 13.979/20. Conforme documentação apresentada, a publicação da Dispensa de Licitação (fls. 34 e 35) ocorreu no dia 31, de agosto, de 2020, ou seja, 17 dias após a realização do ato, desrespeitando o previsto no art. 4º, § 2º, da Lei 13.979/20, que estabelece o prazo máximo de 5 (cinco) dias úteis, para disponibilização das informações da contratação, em site oficial específico na internet.	DISPENSAS Nº 069-2020 – CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA FORNECIMENTO DE TESTES RÁPIDO PARA DETECÇÃO DO CORONAVÍRUS, PARA SUBSIDIAR AS AÇÕES E MEDIDAS DE CONTROLE E DISSEMINAÇÃO DO NOVO COVID 19.	R\$ 76.800,00
		04942e21	08/2020	Contrato AF058 - 2020 - Não consta nos autos, ato da Administração designando seu representante responsável pelo controle, fiscalização e supervisão do contrato, ausente, ainda, tal indicação no instrumento, em descumprimento ao disposto no art. 67 da Lei nº 8.666/93.	CONTRATO Nº AF058-2020 – CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA FORNECIMENTO DE TESTES RÁPIDO PARA DETECÇÃO DO CORONAVÍRUS, PARA SUBSIDIAR AS AÇÕES E MEDIDAS DE CONTROLE E DISSEMINAÇÃO DO NOVO COVID 19.	R\$ 76.800,00
		04305e21	07/2020	O contrato nº 081/2020 não foi encaminhado ao TCM. Ressalta-se que, conforme art. 5º da Resolução TCM-BA nº 1379/18, somente serão considerados como "recebidos" pelo TCM/BA os conteúdos remetidos pelos jurisdicionados por intermédio da plataforma tecnológica e-TCM e do Sistema Integrado de Gestão e Auditoria - SIGA.	CONTRATO Nº 081/2020 - Contratação de empresa do ramo para aquisição de 250 (duzentos e cinquenta) unidades de teste rápido COVID-19 IgG/IgM, destinados para a Secretaria Municipal de Saúde de Potiraguá, em atendimento as ações de enfrentamento ao COVID-19, no ano de 2020.	R\$ 17.000,00

2ª DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO - DCE

4ª IRCE	PM POTIRAGUÁ	04305e21	08/2020	O contrato nº 086/2020 não foi encaminhado ao TCM. Ressalta-se que, conforme art. 5º da Resolução TCM-BA nº 1379/18, somente serão considerados como "recebidos" pelo TCM/BA os conteúdos remetidos pelos jurisdicionados por intermédio da plataforma tecnológica e-TCM e do Sistema Integrado de Gestão e Auditoria - SIGA.	CONTRATO Nº 086/2020 – O objeto deste contrato é aquele estipulado no Edital do Pregão Presencial nº 034/2020, ou seja, a contratação de empresa do ramo para fornecimento de equipamentos e materiais de consumo destinados às ações de enfrentamento ao COVID-19 na forma do Edital.	R\$ 99.070,00
4ª IRCE	PM BARRO PRETO	13198e20	05/2020	Processo de dispensa irregular, por ausência de termo de referência simplificado ou o projeto básico simplificado, nos termos do art. 4º, da Lei 13.979/20. Ressalta-se que a ausência de tal documento, com as informações exigidas no § 1º do artigo mencionado, compromete a fiscalização, acompanhamento e controle (social, interno e externo) da plena e fiel execução do serviço contratado.	DISPENSA nº DISP035/2020 – PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE DESINFECÇÃO E HIGIENIZAÇÃO PARA O COMBATE AO COVID-19 NOS PRÉDIOS PÚBLICOS DO MUNICÍPIO E VEÍCULOS	R\$ 16.420,00
4ª IRCE	PM ILHÉUS	06500e21	07 a 12/2020	Não foi encaminhado a este tribunal, pelo e-TCM, o Processo Administrativo nº 07910/2020 – Dispensa 055/2020. Relativo à contratação de serviços de hospedagem para pacientes portadores de Covid-19, no valor de R\$ 1.680.120,00, conforme contrato nº163/2020. Ressalta-se que, conforme art. 5º da Resolução TCM-BA nº 1379/18, somente serão considerados como "recebidos" pelo TCM/BA os conteúdos remetidos pelos jurisdicionados por intermédio da plataforma tecnológica e-TCM e do Sistema Integrado de Gestão e Auditoria - SIGA.	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de hospedagem para pacientes portadores de Covid-19, via DISPENSA EMERGENCIAL.	R\$ 1.680.120,00
		06500e21	07 a 12/2020	Contrato irregular. Ausência (1) de publicação resumida do instrumento de contrato, na imprensa oficial, até o quinto dia útil do mês seguinte ao de sua assinatura, conforme determina o art. 61, parágrafo único, da Lei nº 8.666/93, bem como, (2) de publicação das informações da contratação, nos termos do art. 4º, § 2º, da lei 13.979/20, que estabelece o prazo de 5 (cinco) dias úteis, para disponibilização das informações das aquisições ou contratações, em site oficial específico na internet.	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de hospedagem para pacientes portadores de Covid-19, via DISPENSA EMERGENCIAL.	R\$ 1.680.120,00
		06500e21	07 a 12/2020	Contrato irregular. O contrato não estabelece com clareza e precisão as condições para sua execução, conforme determina o art. 54, §1º, da Lei 8.666/3, ausentes cláusulas necessárias em todo contrato, nos termos do art. 55, II e IV, da Lei nº 8.666/93. O contrato nº 163/2020S tem por objeto: "Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de hospedagem para pacientes portadores de Covid-19, via DISPENSA EMERGENCIAL". Contudo, não constam no contrato: (1) o regime de execução e forma de fornecimento; (2) local de prestação dos serviços (em caso de a contratada ser mera intermediária dos serviços, quais os critérios a serem adotados para definição dos locais, como por exemplo, tipo de estabelecimento (hotel, pousada, outros) ou distância máxima do centro de Ilhéus); e (3) os critérios de medição e aceitação do serviço. Ressalta-se que a ausência de tais informações compromete a adequada fiscalização, o controle da qualidade e aceitação do serviço prestado.	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de hospedagem para pacientes portadores de Covid-19, via DISPENSA EMERGENCIAL.	R\$ 1.680.120,00

2ª DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO - DCE

4ª IRCE	PM ILHÉUS	06500e21	07 a 12/2020	O contrato nº 154/2020S não foi encaminhado ao TCM. Ressalta-se que, conforme art. 5º da Resolução TCM-BA nº 1379/18, somente serão considerados como "recebidos" pelo TCM/BA os conteúdos remetidos pelos jurisdicionados por intermédio da plataforma tecnológica e-TCM e do Sistema Integrado de Gestão e Auditoria - SIGA.	AQUISIÇÃO DE MEDICAMENTO PARA SEDAÇÃO EM PACIENTES EM USO DE VENTILAÇÃO MECÂNICA VITIMADOS POR COVID-19, via DISPENSA EMERGENCIAL	R\$ 269.100,00
4ª IRCE	PM ALMADINA	16653e20	04/2020	AUD.CONT.01 Contrato cadastrado no SIGA e não encaminhado ao TCM	Contrato nº 093/2020 ref. A CONTRATAÇÃO EMERGENCIAL DE EMPRESA PARA AQUISIÇÃO DE 100 EXAMES DE DETECÇÃO MOLECULAR PARA COVID-19 POR PCR-RT, EM ATENDIMENTO A SECRETARIA DE SAÚDE DO MUNICÍPIO DE ALMADINA.	R\$ 25.000,00
		06411e21	11/2020	AUD.CONT.01 Contrato cadastrado no SIGA e não encaminhado ao TCM [AUD.CONT.GV.001126]	Contrato nº 186/2020 ref. CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS DESTINADOS A ALIMENTAÇÃO ESCOLAR, EM CARATER TEMPORARIO DA ENTREGA DE KITS AOS ALUNOS DA EDUCAÇÃO EM TEMPOS DE PANDEMIA (COVID-19), EM ATENDIMENTO AS NECESSIDADES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DESSE MUNICIPIO.	R\$ 51.700,00
4ª IRCE	PM ARATACA	18085e20	06/2020	AUD.DISP.03 Processo de dispensa irregular de licitação	DISPENSA Nº DL034/2020 referente Dispensa irregular pelos seguintes motivos: 1) o processo de DISPENSA foi realizado em junho/2020, no entanto a publicação do Termo de Ratificação só ocorreu em 23/09/2020, descumprindo portanto o prazo legal previsto no art. 26 da Lei 8666/93 2) ausência de nexo de causalidade entre o objeto da contratação, qual seja, "aquisição de gêneros alimentícios para DIVERSAS SECRETARIAS"(massa tipo parafuso, massa de sopa, extrato de tomate, biscoito doce, biscoito salgado, cominho, corante, caldo de galinha, óleo de soja, café, achocolatado, cenoura, batata, chuchu, água mineral) e o combate à pandemia do CORONAVÍRUS, condição necessária para realizar processo de dispensa de licitação fundamentado na lei 13979/2020	R\$ 39.056,50
4ª IRCE	PM BARRO PRETO	13198e20	05/2020	[Processo de dispensa irregular (AUD.DISP.GM.001440)] - DISPENSA Nº DISP035-2020-Processo de dispensa irregular, por ausência de termo de referência simplificado ou o projeto básico simplificado, nos termos do art. 4º, da Lei 13.979/20. Ressalta-se que a ausência de tal documento, com as informações exigidas no § 1º do artigo mencionado, compromete a fiscalização, acompanhamento e controle (social, interno e externo) da plena e fiel execução do serviço contratado.	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE DESINFECÇÃO E HIGIENIZAÇÃO PARA O COMBATE AO COVID-19 NOS PRÉDIOS PÚBLICOS DO MUNICÍPIO E VEÍCULOS	R\$ 16.420,00
4ª IRCE	PM BUERAREMA	13201e20	06/2020	AUD.CONT.01 Contrato cadastrado no SIGA e não encaminhado ao TCM [AUD.CONT.GV.001126]	Contrato nº 108/2020 ref. Aquisição de equipamentos de EPI, entre outros, para atender as necessidades da Secretaria Municipal de Saúde nas ações de combate a Pandemia do Covid-19	R\$ 164.000,00
		13201e20	06/2020	AUD.CONT.01 Contrato cadastrado no SIGA e não encaminhado ao TCM [AUD.CONT.GV.001126]	Contrato nº 109/2020 ref. Aquisição de equipamentos de EPI, entre outros, para atender as necessidades da Secretaria Municipal de Saúde nas ações de combate a Pandemia do Covid-19	R\$ 516.800,00
		13201e20	06/2020	AUD.CONT.01 Contrato cadastrado no SIGA e não encaminhado ao TCM [AUD.CONT.GV.001126]	Contrato nº 110/2020 ref. Aquisição de álcool gel 70%, para atender as necessidades da Secretaria Municipal de Saúde nas ações de combate a Pandemia do Covid-19	R\$ 19.950,00
		04411e21	09/2020	Processo licitatório irregular (AUD.LICI.GM.001438): Ausência da comprovação de registro dos lances e resultado no sistema eletrônico - w w w.licitações-e.com.br (registrado no Edital), descumprindo assim o art 6º, Incisos IV e V do Decreto 10.024/2019	Processo Licitatório PE014/2020 -AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS MÉDICO-HOSPITALARES PARA SEREM UTILIZADOS NAS UBS/PSF DO MUNICÍPIO.	R\$ 241.738,60
		04411e21	10/2020	Processo licitatório irregular (AUD.LICI.GM.001438): Ausência da comprovação de registro dos lances e resultado no sistema eletrônico - w w w.licitações-e.com.br (registrado no Edital), descumprindo assim o art 6º, Incisos IV e V do Decreto 10.024/2019	Processo Licitatório PE013/2020 -Aquisição de medicamentos para serem utilizados nas UBS/PSF e no SAMU 192.	R\$ 2.662.639,96

2ª DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO - DCE

4ª IRCE	PM AURELINO LEAL	16658e20	04/2020	Processo de Dispensa não encaminhado ao TCM. (AUD.DISP.GM.001444)	DISPENSAS nº 016D-2020 - AQUISIÇÃO DE ÁLCOOL EM GEL, ÁLCOOL LÍQUIDO, LUVA DE PROCEDIMENTO, MACACÃO DE SEGURANÇA IMPERMEÁVEL E PROTETOR FACIAL, PARA OS TRABALHOS DE COMBATE E TRATAMENTO DA PANDEMIA DO CORONAVÍRUS.	R\$ 32.295,00
4ª IRCE	PM AURELINO LEAL	16658e20	05/2020	Processo de Dispensa não encaminhado ao TCM. (AUD.DISP.GM.001444)	DISPENSAS nº 018D-2020 - AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL DE PROTEÇÃO, PARA OS TRABALHOS DE COMBATE E TRATAMENTO DA PANDEMIA DO CORONA VIRUS - COVID 19	R\$ 74.555,61
		07467e21	07/2020	Processo de Dispensa não encaminhado ao TCM. (AUD.DISP.GM.001444)	DISPENSAS nº 027D-2020 - AQUISIÇÃO DE TECIDO PARA CONFECÇÃO DE MASCARAS NO COMBATE AO CORONA VIRUS	R\$ 16.520,00
		07467e21	07/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	CONTRATO nº 77-2020 - AQUISIÇÃO DE MEDICAMENTOS, EPI'S E MATERIAL DE CONSUMO, PARA OS TRABALHOS DE COMBATE E TRATAMENTO DA PANDEMIA DO CORONA VIRUS.	R\$ 75.000,00
		07467e21	07/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	CONTRATO nº 76-2020 - AQUISIÇÃO DE MEDICAMENTOS, EPI'S E MATERIAL DE CONSUMO, PARA OS TRABALHOS DE COMBATE E TRATAMENTO DA PANDEMIA DO CORONA VIRUS.	R\$ 99.470,00
		07467e21	08/2020	Processo de Dispensa não encaminhado ao TCM. (AUD.DISP.GM.001444)	DISPENSAS nº 025D-2020 - AQUISIÇÃO DE EPI'S PARA O COMBATE E TRATAMENTO DO CORONA VIRUS	R\$ 9.694,00
		07467e21	07/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	CONTRATO nº 78-2020 - AQUISIÇÃO DE OXIGÊNIO MEDICINAL E MATERIAL DE CONSUMO PARA OXIGÊNIO	R\$ 49.980,00
		07467e21	07/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	CONTRATO nº 79-2020 - CONFECÇÃO DE DISPENSER, LAVATÓRIOS, RESERVATÓRIOS, PLACAS EM PVC, FAIXAS, BANNERS, ADESIVOS E FECHAMENTO DE DIVISÓRIAS, PARA OS TRABALHOS DE COMBATE E TRATAMENTO DA PANDEMIA DO CORONA VIRUS.	R\$ 37.203,00
		07467e21	07/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	CONTRATO nº 98-2020 - AQUISIÇÃO DE IVERMECTINA PARA ATENDIMENTO DA SECRETARIA DE SAÚDE DENTRO DAS MEDIDAS DE ENFRENTAMENTO DA SITUAÇÃO EMERGENCIAL CAUSADA PELO CORONA VIRUS (COVID-19)	R\$ 55.000,00
		07467e21	08/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	CONTRATO nº 118-2020 - AQUISIÇÃO DE EPI'S E MATERIAL DE CONSUMO, PARA OS TRABALHOS DE COMBATE E TRATAMENTO DA PANDEMIA DO CORONAVÍRUS, EM ATENDIMENTO AO PROGRAMA SAÚDE NA ESCOLA.	R\$ 44.600,00
		07467e21	08/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	CONTRATO nº 119-2020 - AQUISIÇÃO DE DISPENSER DE ÁLCOOL E TANQUES PARA LAVATÓRIO, PARA OS TRABALHOS DE COMBATE E TRATAMENTO DA PANDEMIA DO CORONAVÍRUS, EM ATENDIMENTO AO PROGRAMA SAÚDE NA ESCOLA.	R\$ 32.940,00
		07467e21	09/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	CONTRATO nº 120-2020 - AQUISIÇÃO DE 01 (UM) DESFIBRILADOR, PARA OS TRABALHOS DE COMBATE E TRATAMENTO DA PANDEMIA DO CORONA VIRUS	R\$ 11.800,00
		07467e21	10/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	CONTRATO nº 125-2020 - AQUISIÇÃO DE OXIGÊNIO MEDICINAL	R\$ 43.000,00
		07467e21	12/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	CONTRATO nº 142-2020 - AQUISIÇÃO DE CESTAS BÁSICAS	R\$ 492.500,00
4ª IRCE	PM CANAVIEIRAS	13206e20	05/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	CONTRATO nº 192-2020 - AQUISIÇÃO DE FARMACOS PARA PROFISSIONAIS DA SAÚDE, OS QUAIS NECESSITAM UTILIZAR A ROUPA ESPECÍFICA NO HOSPITAL, VISANDO O CONTROLE DE CONTAMINAÇÃO DURANTE A PANDEMIA DA COVID-19, ATENDENDO ASSIM A DEMANDA DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE.	R\$ 18.483,00
4ª IRCE	PM CAMACAN	13203e20	04/2020	Processo de dispensa irregular (AUD.DISP.GM.001440) - AUSÊNCIA DE PARECER JURÍDICO	DISPENSAS nº DIS-ADM-003/2020 - CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA FORNECIMENTO DE REFEIÇÕES MARMITEIXAS PARA ATENDER AS NECESSIDADES DAS EQUIPES DE SERVIDORES ENVOLVIDOS NO COMBATE PREVENTIVO AO CORONAVÍRUS (COVID-19) NO MUNICÍPIO. PC	R\$ 27.177,60
		13203e20	04/2020	Contrato não encaminhado para o TCM. (AUD.CONT.GV.001126)	CONTRATO nº FMS 030/2020 - AQUISIÇÃO DE INSUMOS E MATERIAIS NECESSÁRIOS ÀS MEDIDAS DE PREVENÇÃO E COMBATE AO CORONAVÍRUS (COVID 19), EM CARÁTER EMERGENCIAL, PARA SEREM UTILIZADOS NAS UNIDADES DE SAÚDE E NAS AÇÕES DA VIGILÂNCIA EM SAÚDE DESTE MUNICÍPIO	R\$ 6.250,00
4ª IRCE	PM COARACI	02204e21	08/2020	Processo de Dispensa não encaminhado ao TCM. (AUD.DISP.GM.001444)	DISPENSAS nº DISP031/2020 - AQUISIÇÃO DE MEDICAMENTO (IVERMECTINA 6MG, PARA ENFRENTAMENTO AO NOVO CORONA VIRUS (COVID-19), EM ATENDIMENTO ÀS NECESSIDADES DA SECRETARIA DE SAÚDE DO MUNICÍPIO DE COARACI-BA	R\$ 49.999,40

2ª DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO - DCE

4ª IRCE	PM FIRMINO ALVES	13193e20	06/2020	Processo de Dispensa não encaminhado ao TCM. (AUD.DISP.GM.001444)	DISPENSAS nº 064/2020 - CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA LOCAÇÃO DE TENDAS 4X4M COM COBERTURA EM LONA BRANCA BLACK - OUT TIPO PIRAMIDAL. PROFISSIONAIS HABILITADOS EFETUAR ATIVIDADES RELACIONADAS AOS SERVIÇOS DE SEGURANÇA DESARMADA PARA AÇÕES DE ENFRENTAMENTO DEFLAGRADO PELO CORONAVÍRUS (COVID 19).	R\$ 17.600,00
4ª IRCE	PM ITAJU DO COLÔNIA	02221e21	08/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	CONTRATO nº 094/2020 - CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM FORNECIMENTO DE LENÇÓIS EMANTAS, VISANDO A UTILIZAÇÃO NAS UNIDADES DE SAÚDE DESTES MUNICÍPIO, para enfrentamento da Covid-19; de acordo com os decretos municipais 022 e 024/2020, Estadual 02218 de 08 de abril 2020, MP 961/2020 e Lei 13.979 de 6 de fevereiro de 2020	R\$ 7.148,50
4ª IRCE	PM ITACARÉ	13230e20	03/2020	AUD.CONT.01 Contrato cadastrado no SIGA e não encaminhado ao TCM [AUD.CONT.GV.001126]	CONTRATO nº 81/2020 - AQUISIÇÃO DE MEDICAMENTOS E MATERIAL PENSO TIPO (DESCARTÁVEL ECORTANTE) EM CARÁTER EMERGENCIAL, COM BASE NA LEI FEDERAL N.13.979/20 E NO DECRETO MUNICIPAL DE N. 528/20, PARA SEREM UTILIZADOS NO COMBATE E PREVENÇÃO AO COVID-19.	R\$ 149.587,00
		04940e21	07/2020	Ausência de ato designando um representante da Administração para acompanhamento e fiscalização da execução do contrato. (AUD.CONT.GV.001230)	CONTRATO nº 116/2020 - AQUISIÇÃO DE MATERIAIS DE EPIS, DESTINADOS AOS FUNCIONÁRIOS DAS SECRETARIAS DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E SAÚDE, VISANDO A PREVENÇÃO E PROTEÇÃO DOS FUNCIONÁRIOS E DE TODA POPULAÇÃO AOCONTÁGIO DO COVID-19.	R\$ 164.470,00
4ª IRCE	PM IGUAÍ	16659e20	06/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	CONTRATO nº 105/2020 - Fornecimento de ferros para construção do Hospital de Campanha que será usado no combate ao Covid-19	R\$ 49.904,40
4ª IRCE	PM ITAJUIPE	04941e21	08/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	CONTRATO nº 163/2020 - CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA AQUISIÇÃO DE TESTES RÁPIDOS PARADIAGNOSTICO DA COVID-19. IGG, IGM E DETECÇÃO QUALITATIVA DE ANTICORPOS, PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE DO MUNICÍPIO DE ITAJUIPE-BA.	R\$ 48.850,00
4ª IRCE	PM IBICARAÍ	05040e21	09/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	CONTRATO nº 105/2020 - CORRESPONDENTE AQUISIÇÃO DE KITS DE TESTE RÁPIDO PARA DIAGNÓSTICO DE COVID-19, EM CARÁTER DE URGÊNCIA PARA O ENFRENTAMENTO DA EMERGÊNCIA DE SAÚDE PÚBLICA, DE ACORDO COM A LEI 13.979 DE 06 DE FEVEREIRO DE 2020.	R\$ 438.000,00
4ª IRCE	PM ITORORÓ	02229e21	09/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	CONTRATO nº 350/2020 - contratação de empresa para a aquisição de móveis hospitalares para implementação da Unidade de Referência no atendimento aos casos suspeitos de COVID-19	R\$ 6.628,50
4ª IRCE	PM ITABUNA	13231e20	06/2020	Contrato não encaminhado para o TCM. (AUD.CONT.GV.001126)	CONTRATO nº 140/2020 - LOCAÇÃO DE 05 VEÍCULOS PARA ATENDER AS DEMANDAS DA SECRETARIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DEVIDO A SITUAÇÃO DE EMERGENCIA DENTRO DAS MEDIDAS DE ENFRENTAMENTO AO COVID-19 NOS TERMOS DA LEI 13.979/2020	R\$ 10.250,00
		13231e20	06/2020	Processo de Dispensa não encaminhado ao TCM. (AUD.DISP.GM.001444)	DISPENSAS nº 090/2020 - LOCAÇÃO DE 05 VEÍCULOS PARA ATENDER AS DEMANDAS DA SECRETARIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DEVIDO A SITUAÇÃO DE EMERGENCIA DENTRO DAS MEDIDAS DE ENFRENTAMENTO AO COVID-19 NOS TERMOS DA LEI 13.979/2020	R\$ 10.250,00
4ª IRCE	FASI - ITABUNA	13226e20	05/2020	Processo de Inexigibilidade não encaminhado ao TCM. (AUD.INEX.GM.001445)	INEXIGIBILIDADE nº 090/2020 - Atendimento no COVID 19 como diarista, plantonista clínico na urgência e emergência e intensivista do CTI e do CTI Covid 19 como prestador GUSTAVO MAGNO BAPTISTA para o Hospital de Base Luis Eduardo Magalhães.	R\$ 240.000,00
		13226e20	05/2020	Processo de Inexigibilidade não encaminhado ao TCM. (AUD.INEX.GM.001445)	INEXIGIBILIDADE nº 131/2020 - Atendimento como plantonista do CTI Covid19 com o prestador MURILO FERREIRA GUIMARAES PEIXOTO para o Hospital de base Luiz Eduardo Magalhães- HBLEM	R\$ 120.000,00
		13226e20	05/2020	Processo de Inexigibilidade não encaminhado ao TCM. (AUD.INEX.GM.001445)	INEXIGIBILIDADE nº 145/2020 - Atendimento com plantonista na CTI Covid-19 com a prestadora MAYANA OLIVEIRA SOARES VIEIRA para o Hospital de base Luiz Eduardo Magalhães.	R\$ 120.000,00
		13226e20	05/2020	Processo de Inexigibilidade não encaminhado ao TCM. (AUD.INEX.GM.001445)	INEXIGIBILIDADE nº 154/2020 - Atendimento de urgência e emergência na área de clínica médica e intensivista do CTI, plantonista CTI Covid-19 com o prestador VICTOR LISBOA PEIXOTO para o Hospital de Base Luiz Eduardo Magalhães- HBLEM	R\$ 120.000,00
		13226e20	05/2020	Contrato não encaminhado para o TCM. (AUD.CONT.GV.001126)	CONTRATO nº 386/2020 - Atendimento no COVID 19 como diarista, plantonista clínico na urgência e emergência e intensivista do CTI e do CTI Covid 19 com o prestador GUSTAVO MAGNO BAPTISTA para o Hospital de Base Luis Eduardo Magalhães.	R\$ 240.000,00

2ª DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO - DCE

4ª IRCE	FASI - ITABUNA	13226e20	05/2020	Contrato não encaminhado para o TCM. (AUD.CONT.GV.001126)	CONTRATO nº 447/2020 - Atendimento como plantonista do CTI Covid19 com o prestador MURILOFERREIRA GUIMARAES PEIXOTO para o Hospital de base Luiz Eduardo Magalhães- HBLEM	R\$ 120.000,00
		13226e20	05/2020	Contrato não encaminhado para o TCM. (AUD.CONT.GV.001126)	CONTRATO nº 485/2020 - Atendimento com plantonista na CTI Covid-19 com a prestadora MAYANAOLIVEIRA SOARES VIEIRA para o Hospital de base Luiz Eduardo Magalhães.	R\$ 120.000,00
4ª IRCE	FASI - ITABUNA	13226e20	05/2020	Contrato não encaminhado para o TCM. (AUD.CONT.GV.001126)	CONTRATO nº 508/2020 - Atendimento de urgência e emergência na área de clínica médica e intensivista do CTI, plantonista CTI Covid-19 com o prestador VICTOR LISBOA PEIXOTO para o Hospital de Base Luiz Eduardo Magalhães- HBLEM	R\$ 120.000,00
		13226e20	05/2020	Contrato não encaminhado para o TCM. (AUD.CONT.GV.001126)	CONTRATO nº 516/2020 - Atendimento como plantonista do CTI Covid19 com o prestador EVERTONSILVA DE OLIVEIRA para o hospital de base luis eduardo magalhães.	R\$ 120.000,00
		04032e21	07/2020	Contrato não encaminhado para o TCM. (AUD.CONT.GV.001126)	CONTRATO nº 655/2020 - Aquisição de material médico de uso hospitalar. - AQUISIÇÃO DE MATERIAL DE USO HOSPITALAR - PARA O ENFRENTAMENTO AO COVID-19, PARA O HOSPITAL DE BASE LUIS EDUARDO MAGALHÃES- HBLEM. - ATA DE RP N. 0108/2020 -PUBLICADO EM 13/07/2020	R\$ 68.739,99
		04032e21	08/2020	Contrato não encaminhado para o TCM. (AUD.CONT.GV.001126)	CONTRATO nº 701/2020 - Aquisição de material de higienização e papel higiênico. PARA O ENFRENTAMENTO AO COVID-19, EM ATENDIMENTO AS NECESSIDADES DO HOSPITAL DE BASE LUIS EDUARDO MAGALHÃES- HBLEM - ATA RP N.0150/2019 - PUBLICADO EM 19/11/2019.	R\$ 12.899,20
		04032e21	08/2020	Contrato não encaminhado para o TCM. (AUD.CONT.GV.001126)	CONTRATO nº 702/2020 - AQUISIÇÃO DE MATERIAL DE HIGIENIZAÇÃO PARA O ENFRENTAMENTO AO COVID-19, EM ATENDIMENTO AS NECESSIDADES DO HOSPITAL DE BASE LUIS EDUARDO MAGALHÃES- HBLEM - ATA RP N. 0059/2020 - PUBLICADO EM 13/04/2020.	R\$ 39.340,00
		04032e21	08/2020	Contrato não encaminhado para o TCM. (AUD.CONT.GV.001126)	CONTRATO nº 710/2020 - Aquisição de material hospitalar: Filtro umidificador, filtro de máquina hepa sistema fechado de aspiração traqueal - PARA O ENFRENTAMENTO AO COVID-19, EM ATENDIMENTO AS NECESSIDADES DO HOSPITAL DE BASE LUIS EDUARDO MAGALHÃES- HBLEM - ATA DE RP N. 011	R\$ 63.280,00
		04032e21	08/2020	Contrato não encaminhado para o TCM. (AUD.CONT.GV.001126)	CONTRATO nº 787/2020 - AQUISIÇÃO DE MATERIAL DE HIGIENIZAÇÃO PARA O ENFRENTAMENTO AO COVID-19, EM ATENDIMENTO AS NECESSIDADES DO HOSPITAL DE BASE LUIS EDUARDO MAGALHÃES - HBLEM- ATA RP N° 0057/2020 - PUBLICADO EM 13/04/2020-	R\$ 16.950,00
		04032e21	08/2020	Contrato não encaminhado para o TCM. (AUD.CONT.GV.001126)	CONTRATO nº 827/2020 - Aquisição de EPI,s - PARA O ENFRENTAMENTO AO COVID-19, EM ATENDIMENTO AS NECESSIDADES DO HOSPITAL DE BASE LUIS EDUARDO MAGALHÃES- HBLEM-ATA 0072/2020 -	R\$ 6.600,00
		04032e21	08/2020	Contrato não encaminhado para o TCM. (AUD.CONT.GV.001126)	CONTRATO nº 828/2020 - AQUISICAO DE EPIS E EPCS - PARA O ENFRENTAMENTO AO COVID-19, EM ATENDIMENTO AS NECESSIDADES DO HOSPITAL DE BASE LUIS EDUARDO MAGALHÃES- HBLE	R\$ 6.370,00
4ª IRCE	PM IBIRAPITANGA	05039e21	10/2020	Processo de Dispensa não encaminhado ao TCM. (AUD.DISP.GM.001444)	DISPENSAS nº DL-53-2020 - CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA FORNECIMENTO DE MATERIAIS DE LIMPEZA DESTINADOS ATENDERAS UNIDADE DE SAUDE DA FAMILIA E O HOSPITAL MUNICIPAL NA PREVENÇÃO DO CORONAVIRUS (COVID-19)	R\$ 49.285,00
4ª IRCE	PM MASCOTE	13250e20	04/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	CONTRATO nº 039-2020/FMS - aquisição de medicamentos e outros materiais de consumo afins, para uso no enfrentamento da doença COVID-19	R\$ 78.121,08
		13250e20	06/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	CONTRATO nº 050/2020-FMS - contratação de sociedade empresarial para fornecimento de máscaras de proteção do tipo cirúrgica descartáveis, para manutenção das atividades de enfrentamento à doença Covid-19 provocada pelo novo coronavírus	R\$ 22.000,00
		13250e20	06/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	CONTRATO nº 102/2020-FMS - contratação de sociedade empresarial para fornecimento de equipamentos de proteção individual – EPIs para manutenção das atividades do Fundo Municipal de Assistência Social no enfrentamento à doença COVID-19 provocada pelo novo coronavírus no âmbito do SUAS no município de Mascote	R\$ 12.383,50

2ª DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO - DCE

4ª IRCE	PM MASCOTE	02237e21	08/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	CONTRATO nº 058/2020-FMS - contratação de sociedade empresarial para fornecimento de equipamentos de proteção individual – EPIs e materiais descartáveis, para manutenção das atividades de enfrentamento à doença Covid-19	R\$ 185.994,70
		02237e21	12/2020	Contrato não encaminhado para o TCM. (AUD.CONT.GV.001126)	CONTRATO nº 077/2020-FMS - contratação de sociedade empresarial para fornecimento de medicamentos e outros materiais, para uso nos postos de saúde na manutenção das atividades de enfrentamento à doença Covid-19 provocada pelo novo coronavírus	R\$ 40.560,00
4ª IRCE	PM SANTA CRUZ DA VITÓRIA	16664e20	04/2020	Contrato não encaminhado para o TCM. (AUD.CONT.GV.001126)	CONTRATO nº 063/2020 - AQUISIÇÃO DE MATERIAIS DE USO MÉDICO-HOSPITALAR E DE PROTEÇÃO INDIVIDUAL (EPI) PARA ATENDER DEMANDA EMERGENCIAL DESENCADEADA PELA PANDEMIA COVID-19, A QUAL PRODUZIU DESABASTECIMENTO REGIONAL DE ITENS NECESSÁRIOS A PREVENÇÃO, PROTEÇÃO E PROMOÇÃO DA SAÚDE	R\$ 16.380,00
		07935e21	09/2020	Comissão permanente de licitação em desacordo com o quanto preconizado no art. 51 da Lei nº 8.666/93. (AUD.LICI.GV.000742)	LICITAÇÃO nº 018-2020-PP - AQUISIÇÃO DE MATERIAL MÉDICO HOSPITALAR, TESTE RÁPIDO E EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO INDIVIDUAL NECESSÁRIOS AO COMBATE DO COVID - 19, PARA ATENDER A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE E SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL NESTE MUNICÍPIO, NO ATUAL EXERCÍCIO DE 2020.	R\$ 409.100,00
		07935e21	10/2020	Comissão permanente de licitação em desacordo com o quanto preconizado no art. 51 da Lei nº 8.666/93. (AUD.LICI.GV.000742)	LICITAÇÃO nº 019-2020-PP - AQUISIÇÃO DE FRIGOBAR, GELADEIRA E AR CONDICIONADO A SEREM UTILIZADOS NA UNIDADE DE SAÚDE DR. NELSON BARROS (UNIDADE DE REFERÊNCIA AO ATENDIMENTO DE SÍNDROMES GRIPAIS-COVID-19) E BEBEDOUROS DESTINADOS ÀS ESCOLAS DA REDE MUNICIPAL – COMPETÊNCIA 202	R\$ 44.980,00
		07935e21	10/2020	Contrato não encaminhado para o TCM. (AUD.CONT.GV.001126)	CONTRATO nº 105/2020 - AQUISIÇÃO DE FRIGOBAR, GELADEIRA E AR CONDICIONADO A SEREM UTILIZADOS NA UNIDADE DE SAÚDE DR. NELSON BARROS (UNIDADE DE REFERÊNCIA AO ATENDIMENTO DE SÍNDROMES GRIPAIS-COVID-19) E BEBEDOUROS DESTINADOS ÀS ESCOLAS DA REDE MUNICIPAL - COMPETÊNCIA 2020.	R\$ 44.980,00
		07935e21	12/2020	Comissão permanente de licitação em desacordo com o quanto preconizado no art. 51 da Lei nº 8.666/93. (AUD.LICI.GV.000742)	LICITAÇÃO nº 021-2020-PP - AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO INDIVIDUAL (EPI) PARA ENFRENTAMENTO AO COVID-19 NESTE MUNICÍPIO - COMPETÊNCIA 202	R\$ 44.980,00
4ª IRCE	PM SANTA LUZIA	02247e21	08/2020	Na fase externa do pregão a convocação dos interessados não foi efetuada por meio de publicação de aviso em meios eletrônicos. (AUD.LICI.GV.000868)	LICITAÇÃO nº PE002/2020 - REGISTRO DE PREÇO PARA EVENTUAL E FUTURA CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA FORNECIMENTO DE PRODUTOS PARA USO E DISTRIBUIÇÃO NA PREVENÇÃO E NO COMBATE AO NOVO CORONAVÍRUS - COVID 19 E USO DAS SECRETARIAS: EPIS, EQUIPAMENTOS, MATERIAL DE CONSUMO E LIMPEZA, MEDICAMENTOS, GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	R\$ 849.707,37
		02247e21	08/2020	Na fase externa do pregão a convocação dos interessados não foi efetuada por meio de publicação de aviso em meios eletrônicos. (AUD.LICI.GV.000868)	LICITAÇÃO nº PE006/2020 - REGISTRO DE PREÇO PARA EVENTUAL E FUTURA CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA FORNECIMENTO DE COMBUSTÍVEIS, LUBRIFICANTES E CORRELATOS PARA O USO DAS SECRETARIAS E NA PREVENÇÃO E NO COMBATE AO NOVO CORONAVÍRUS - COVID 19	R\$ 534.900,00
4ª IRCE	PM MARAÚ	13249e20	05/2020	Contrato irregular (AUD.CONT.GM.001441) Divergência no valor entre o contrato lançado no SIGA, R\$ 222.255,00, e o enviado via e-tcm. R\$ 22.255,00.	CONTRATO nº 155/2020 - Contratação de empresa especializada no fornecimento de material de consumo destinados a prevenção e ações de contenção da PANDEMIA DO COVID-19 (CORONAVÍRUS). Conforme solicitação da Secretaria Municipal de Saúde deste Município de Marau-Ba	R\$ 222.255,00
4ª IRCE	PM UBAITABA	13249e20	08/2020	Contrato não encaminhado para o TCM. (AUD.CONT.GV.001126)	CONTRATO nº 199/2020 - AQUISIÇÃO DE EPIS PARA ATENDIMENTO AO CENTRO DO COVID-19 E SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE.	R\$ 4.394,00
4ª IRCE	PM UNA	04421e21	07/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	CONTRATO nº 222/2020 - AQUISIÇÃO DE LUVAS EM LATEX PARA PROCEDIMENTOS DAS AÇÕES DE ENFRENTAMENTO AO COVID 19, PARA UTILIZAÇÃO NAS UNIDADES DE SAÚDE DESSA MUNICIPALIDADE.	R\$ 56.000,00
		04421e21	07/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	CONTRATO nº 223/2020 - AQUISIÇÃO DE MEDICAMENTO PROFILÁTICO AO ENFRENTAMENTO DA COVID-19 NO MUNICÍPIO DE UNA, CONSOANTE PROTOCOLO MÉDICO	R\$ 56.000,00
		04421e21	08/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	CONTRATO nº 239/2020 - AQUISIÇÃO DE TESTES RÁPIDOS PARA SEREM UTILIZADOS COMO PARTE INTEGRANTE DAS AÇÕES DE COMBATE À PLORIFICAÇÃO E IDENTIFICAÇÃO DO VÍRUS COVID-19 NO MUNICÍPIO DE UNA	R\$ 59.400,00

2ª DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO - DCE

4ª IRCE	PM UNA	04421e21	09/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	CONTRATO nº 260/2020 - AQUISIÇÃO DE MEDICAMENTOS PARA UTILIZAÇÃO DURANTE AS AÇÕES DE COMBATE AO COVID -19 DESTA MUNICIPALIDADE CONFORME PROTOCOLO DEPROFILAXIA	R\$	42.500,00
		04421e21	09/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	CONTRATO nº 269/2020 - AQUISIÇÃO DE TESTE RÁPIDO PARA SEREM UTILIZADOS COMO PARTE INTEGRANTE DAS AÇÕES DE COMBATE A PLORIFERAÇÃO E IDENTIFICAÇÃO DO VIRUS COVID 19 NO MUNICÍPIO DE UNA	R\$	67.500,00
		04421e21	09/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	CONTRATO nº 270/2020 - CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA NO FORNECIMENTO DE RECARGA DE CILINDRO DE OXIGÊNIO PARA UTILIZAÇÃO EM PACIENTES SUSPEITOS/CONFIRMADOS DE SÍNDROME GRIPAL(CORONAVIRUS), COMO PARTE INTERGRANTE DAS AÇÕES DE ENFRENTAMENTO DO COVID-19.	R\$	72.581,60
		04421e21	10/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	CONTRATO nº 290/2020 - CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA NO FORNECIMENTO DE INSUMOS DIVERSOS PARA SUPRIR DEMANDAS DA SECRETARIA DE SAÚDE DESSA MUNICIPALIDADE PARA UTILIZAÇÃO NAS AÇÕES DE ENFRENTAMENTO AO COVID - 19(CORONA VIRUS).	R\$	83.810,00
4ª IRCE	PM URUÇUCA	04943e21	08/2020	Comissão permanente de licitação em desacordo com o quanto preconizado no art. 51 da Lei nº 8.666/93. (AUD.LICI.GV.000742)	LICITAÇÃO nº PE006/2020 - AQUISIÇÃO DE EPI PARA COMBATE AO COVID-19	R\$	9.320,44
		04943e21	07/2020	Contrato não encaminhado para o TCM. (AUD.CONT.GV.001126)	CONTRATO nº 103/2020 - aquisição de desfibriladores, aventais e teste rápido para enfrentamento aocovid-19	R\$	28.450,00
		04943e21	07/2020	Contrato não encaminhado para o TCM. (AUD.CONT.GV.001126)	CONTRATO nº 104/2020 - aquisição de testes rápidos e óculos de proteção para enfrentamento aoCOVID-19	R\$	105.000,00
		04943e21	07/2020	Contrato não encaminhado para o TCM. (AUD.CONT.GV.001126)	CONTRATO nº 105/2020 - aquisição de equipamento de proteção individual - EPI para trabalhadores da rede sócio assistencial, no enfrentamento da covid-19	R\$	1.943,05
		04943e21	09/2020	Contrato não encaminhado para o TCM. (AUD.CONT.GV.001126)	CONTRATO nº 126/2020 - aquisição emergencial de mobiliário, por meio de dispensa de licitação, para implantação do Centro de Atendimento ao COVID-19 no Distrito de Serra Grande –BA	R\$	61.764,00
		04943e21	09/2020	Contrato não encaminhado para o TCM. (AUD.CONT.GV.001126)	CONTRATO nº 134/2020 - aquisição emergencial de equipamentos para desfibrilador, por meio de dispensa de licitação, para implantação do Centro de Atendimento ao COVID-19 no Distrito de Serra Grande – BA	R\$	12.885,00
		04943e21	09/2020	Contrato não encaminhado para o TCM. (AUD.CONT.GV.001126)	CONTRATO nº 136/2020 - aquisição emergencial de EPIs, por meio de dispensa de licitação, para subsidiar ações e medidas de controle e prevenção do novo coronavírus (Covid-19	R\$	615.830,00
		04943e21	09/2020	Contrato não encaminhado para o TCM. (AUD.CONT.GV.001126)	CONTRATO nº 128/2020 -aquisição emergencial de equipamentos médico-hospitalares, por meio de dispensa de licitação, para implantação do Centro de Atendimento ao COVID-19no Distrito de Serra Grande – BA	R\$	117.622,01
5ª IRCE	PM BARRA DA ESTIVA	02865.e21	JUL/DEZ-2020	1440 – Processo de Dispensa Irregular	Dispensa de Licitação 034/2020	R\$	240.131,20
				1450 – Proc. Dispensa não foi instruído c/ Justificativa de Preço	Dispensa de Licitação 030/2020	R\$	410.778,00
				1450 – Proc. Dispensa não foi instruído c/ Justificativa de Preço	Dispensa de Licitação 033/2020	R\$	59.077,50
5ª IRCE	PM BARRA DO CHOÇA	15744.e20	JUL/DEZ-2020	1304 – Obs. e/ou quest. sobre dados do SIGA	Ausência do envio do Dec. Emergência	-	
5ª IRCE	PM BELO CAMPO	03870.e21	JUL/DEZ-2020	1306 – Serviço contratado não atende ao art. 24 da Lei 8.666/93	Dispensa de Licitação 068/2020	R\$	98.413,17
5ª IRCE	PM BOM JESUS SERRA	04094.e21	JUL/DEZ-2020	1444 – Processo de Dispensa não encaminhado ao TCM	Dispensa de Licitação 055/2020	R\$	198.000,00
				1055 – Fonte de recurso no pagamento diverge da dotação	Processo de Pagamento n.º 2666 – INSS	R\$	9.955,49
5ª IRCE	PM CAATIBA	03399.e21	JUL/DEZ-2020	1050 – Não foram informados os participantes da licitação	Credenciamento 01/2020	R\$	50.953,50
				1050 – Não foram informados os participantes da licitação	Credenciamento 02/2020	R\$	104.400,00
5ª IRCE	PM CAETANOS	04095.e21	JUL/DEZ-2020	1055 – Fonte de recurso no pagamento diverge da dotação	Processo de Pagamento n.º 1291	R\$	1.179,20
				1055 – Fonte de recurso no pagamento diverge da dotação	Processo de Pagamento n.º 1290	R\$	1.640,00
				1055 – Fonte de recurso no pagamento diverge da dotação	Processo de Pagamento n.º 1695	R\$	112,94
				1055 – Fonte de recurso no pagamento diverge da dotação	Processo de Pagamento n.º 1693	R\$	1.501,00
				1055 – Fonte de recurso no pagamento diverge da dotação	Processo de Pagamento n.º 1629	R\$	3.934,06
				1055 – Fonte de recurso no pagamento diverge da dotação	Processo de Pagamento n.º 1692	R\$	1.000,16
				1055 – Fonte de recurso no pagamento diverge da dotação	Processo de Pagamento n.º 1628	R\$	1.616,05

2ª DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO - DCE

5ª IRCE	PM ENCRUZILHADA	04194.e21	JUL/DEZ-2020	1318 – Não foram informadas no SIGA as certidões	Pregão Eletrônico n.º 07/2020	
5ª IRCE	PM CARAÍBAS	15788.e20	JAN/JUN-2020	0421 – Ausência de pub. resumida do contrato na Imp. Oficial	Contrato – DL 003-05/2020	R\$ 254.010,00
		04623.e21	JUL/DEZ-2020	1444 – Processo de Dispensa não encaminhada ao TCM	Dispensa de Licitação 124/2020	R\$ 24.000,00
				1444 – Processo de Dispensa não encaminhada ao TCM	Dispensa de Licitação 131/2020	R\$ 30.000,00
5ª IRCE	PM ITUAÇU	15797.e20	JAN/JUN-2020	1051 – Não foram informadas no SIGA as publicações	Pregão Presencial 017/2020	R\$ 90.750,00
				1055 – Fonte de recurso no pagamento diverge da dotação	Processo de Pagamento n.º 1733	
		04096.e21	JUL/DEZ-2020	1055 – A fonte de recurso utilizada no pg diverge da fonte dotação	Processo de Pagamento n.º 2554	R\$ 10,45
				1055 – A fonte de recurso utilizada no pg diverge da fonte dotação	Processo de Pagamento n.º 2575	R\$ 7.500,00
				1055 – A fonte de recurso utilizada no pg diverge da fonte dotação	Processo de Pagamento n.º 2543	R\$ 1.790,00
				1055 – A fonte de recurso utilizada no pg diverge da fonte dotação	Processo de Pagamento n.º 2576	R\$ 13.615,00
				1055 – A fonte de recurso utilizada no pg diverge da fonte dotação	Processo de Pagamento n.º 3529	R\$ 5.800,00
				1055 – A fonte de recurso utilizada no pg diverge da fonte dotação	Processo de Pagamento n.º 4280	R\$ 2.997,90
				1055 – A fonte de recurso utilizada no pg diverge da fonte dotação	Processo de Pagamento n.º 1280	R\$ 1.475,00
				1055 – A fonte de recurso utilizada no pg diverge da fonte dotação	Processo de Pagamento n.º 4254	R\$ 20,90
				1055 – A fonte de recurso utilizada no pg diverge da fonte dotação	Processo de Pagamento n.º 4218	R\$ 271.448,94
				1055 – A fonte de recurso utilizada no pg diverge da fonte dotação	Processo de Pagamento n.º 1255	R\$ 10,45
5ª IRCE	PM JUSSIAPE	15799.e20	JAN/JUN-2020	1444 – Processo de Dispensa não encaminhada ao TCM	Dispensa de Licitação 008/2020	R\$ 21.141,90
				1051 – Não foram informadas no SIGA as publicações	Pregão Presencial 031/2020	R\$ 292.442,00
		02870.e21	JUL/DEZ-2020	1051 – Não foram informadas no SIGA as publicações	Pregão Presencial 036/2020	R\$ 24.800,00
				1051 – Não foram informadas no SIGA as publicações	Pregão Eletrônico n.º 07/2020	R\$ 354.900,00
				0868 – Na fase ext. a convocação não foi efet. meio eletrônico	Pregão Eletrônico n.º 07/2020	R\$ 354.900,00
5ª IRCE	PM LIVRAMENTO N.SRª	02872.e21	JUL/DEZ-2020	0868 – Na fase ext. a convocação não foi efet. meio eletrônico	Pregão Eletrônico n.º 014/2020	R\$ 1.394.430,68
				0868 – Na fase ext. a convocação não foi efet. meio eletrônico	Pregão Eletrônico n.º 018/2020	R\$ 396.914,68
				0868 – Na fase ext. a convocação não foi efet. meio eletrônico	Pregão Eletrônico n.º 023/2020	R\$ 720.000,00
5ª IRCE	PM MAETINGA	15803.e20	JAN/JUN-2020	1126 – Contrato cadastrado no SIGA não encaminhado ao TCM	Contrato – 0130/2020	R\$ 4.750,00
		02712.e21	JUL/DEZ-2020	1318 – Não foram informadas no SIGA as certidões dos part. licit.	Pregão Eletrônico n.º 014/2020	R\$ 39.826,20
5ª IRCE	PM MIRANTE	15767.e20	JAN/JUN-2020	0421 – Ausência de pub. resumida do contrato na Imp. Oficial	Contrato – 0143/2020	R\$ 26.730,00
				0421 – Ausência de pub. resumida do contrato na Imp. Oficial	Contrato – 0172/2020	R\$ 25.000,00
				0421 – Ausência de pub. resumida do contrato na Imp. Oficial	Contrato – 0171/2020	R\$ 20.000,00
		04720.e21	JUL/DEZ-2020	1159 – Pub. resumida do inst. cont. na Imp. Of. não atende art.61	Contrato – 0292/2020	R\$ 21.510,00
				1055 – Fonte de recurso no pagamento diverge da dotação	Processo de Pagamento n.º 0562	R\$ 10,45
				1055 – Fonte de recurso no pagamento diverge da dotação	Processo de Pagamento n.º 0673	R\$ 10,45
				1055 – Fonte de recurso no pagamento diverge da dotação	Processo de Pagamento n.º 0779	R\$ 20,90
				1055 – Fonte de recurso no pagamento diverge da dotação	Processo de Pagamento n.º 0778	R\$ 3.183,62
				1055 – Fonte de recurso no pagamento diverge da dotação	Processo de Pagamento n.º 0780	R\$ 2.090,00
				1055 – Fonte de recurso no pagamento diverge da dotação	Processo de Pagamento n.º 0892	R\$ 3.183,62
				1055 – Fonte de recurso no pagamento diverge da dotação	Processo de Pagamento n.º 0293	R\$ 5.662,95
				1055 – Fonte de recurso no pagamento diverge da dotação	Processo de Pagamento n.º 0897	R\$ 2.090,00
				1055 – Fonte de recurso no pagamento diverge da dotação	Processo de Pagamento n.º 1124	R\$ 3.183,62

2ª DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO - DCE

5ª IRCE	PM MIRANTE			1055 – Fonte de recurso no pagamento diverge da dotação	Processo de Pagamento n.º 1008	R\$	4.228,62
				1055 – Fonte de recurso no pagamento diverge da dotação	Processo de Pagamento n.º 1180	R\$	1.045,00
				1055 – Fonte de recurso no pagamento diverge da dotação	Processo de Pagamento n.º 0360	R\$	2,14
				1055 – Fonte de recurso no pagamento diverge da dotação	Processo de Pagamento n.º 0356	R\$	4.991,34
5ª IRCE	PM PIRIPÁ	17196.e20	JAN/JUN-2020	1440 – Processo de Dispensa Irregular	Dispensa de Licitação 043/2020	R\$	68.820,00
5ª IRCE	PM PLANALTO	02903.e21	JUL/DEZ-2020	1318 – Não foram informadas no SIGA as certidões	Pregão Eletrônico n.º 002/2020	R\$	59.967,97
				1159 – Pub. resumida do inst. cont. na Imp. Of. não atende art.61	Contrato – 003-11/2020	R\$	5.500,00
				1161 – Aus. Comp. interesse público p/ realização da despesa	Processo de Pagamento n.º 07070016	R\$	25.000,00
				1161 – Aus. Comp. interesse público p/ realização da despesa	Processo de Pagamento n.º 07070015	R\$	12.500,00
				1161 – Aus. Comp. interesse público p/ realização da despesa	Processo de Pagamento n.º 09150024	R\$	50.000,00
				1161 – Aus. Comp. interesse público p/ realização da despesa	Processo de Pagamento n.º 10070005	R\$	50.000,00
				1161 – Aus. Comp. interesse público p/ realização da despesa	Processo de Pagamento n.º 11030001	R\$	48.000,00
5ª IRCE	PM POÇÕES	04097.e21	JUL/DEZ-2020	1318 – Não foram informadas no SIGA as certidões	Pregão Eletrônico n.º 005/2020		
5ª IRCE	PM PRES. J. QUADROS	15776.e20	JAN/JUN-2020	0556 – Ausência de comprovação de serviços	PP's ref. transporte escolar		
		03863.e21	JUL/DEZ-2020	1051 – Não foram informadas no SIGA as publicações	Pregão Eletrônico n.º 005/2020	R\$	38.281,81
				1054 – Não foram informadas no SIGA as cotações	Pregão Eletrônico n.º 005/2020	R\$	38.281,81
5ª IRCE	PM IBICOARA	15779.e20	JAN/JUN-2020	0556 – Ausência de comprovação de serviços	Processo de Pagamento n.º 1130	R\$	124.847,85
				0556 – Ausência de comprovação de serviços	Processo de Pagamento n.º 1512	R\$	72.958,46
				0556 – Ausência de comprovação de serviços	Processo de Pagamento n.º 1509	R\$	51.791,23
		02708.e21	JUL/DEZ-2020	1197 – Serv. contratado não atende à fundamentação do art. 24	Dispensa de Licitação n.º 0118/2020	R\$	17.290,00
5ª IRCE	PM CORDEIROS	03432.e21	JUL/DEZ-2020	0184 – Ausência de envio do ato de designação do pregoeiro	Pregão Eletrônico n.º 005/2020	R\$	84.139,53
				1052 – Não foram informados no SIGA os itens da licitação	Pregão Eletrônico n.º 011/2020	R\$	549.995,16
				1318 – Não foram informadas no SIGA as certidões	Pregão Eletrônico n.º 005/2020	R\$	84.139,53
5ª IRCE	PM ITARANTIM	15833.e20	JAN/JUN-2020	0040 – Inobservância ao valor limite de dispensa de licitação	Dispensa de Licitação n.º 007/2020	R\$	24.000,00
		04606.e21	JUL/DEZ-2020	1440 – Processo de Dispensa Irregular	Dispensa de Licitação n.º 114/2020	R\$	210.000,00
				1440 – Processo de Dispensa Irregular	Dispensa de Licitação n.º 115/2020	R\$	260.199,70
				1440 – Processo de Dispensa Irregular	Dispensa de Licitação n.º 107/2020	R\$	132.124,00
				0887 – Contrato sem apresentar informações suficientes	Contrato n.º 0293/2020	R\$	260.199,70
5ª IRCE	PM RIBEIRÃO DO LARGO	03512.e21	JUL/DEZ-2020	0421 – Ausência de pub. resumida do contrato na Imp. Oficial	Contrato n.º 0145/2020	R\$	41.623,20
				1055 – Fonte de recurso no pagamento diverge da dotação	Processo de Pagamento n.º 0384	R\$	11.559,30
				1055 – Fonte de recurso no pagamento diverge da dotação	Processo de Pagamento n.º 1104	R\$	879,00
				1055 – Fonte de recurso no pagamento diverge da dotação	Processo de Pagamento n.º 0436	R\$	2.100,00
				1055 – Fonte de recurso no pagamento diverge da dotação	Processo de Pagamento n.º 0481	R\$	9.453,00
5ª IRCE	PM RIO DE CONTAS	02715.e21	JUL/DEZ-2020	0887 – Contrato sem apresentar informações suficientes	Contrato n.º 0368/2020	R\$	227.360,00
5ª IRCE	PM TANHAÇU	04791.e21	JUL/DEZ-2020	0184 – Ausência de envio do ato de designação do pregoeiro	Pregão Presencial n.º 035/2020	R\$	35.999,50
				0887 – Contrato sem apresentar informações suficientes	Contrato n.º 0293/2020	R\$	58.320,00
				1054 – Não foram informadas no SIGA as cotações	Pregão Presencial n.º 029/2020	R\$	58.320,00
				1318 – Não foram informadas no SIGA as certidões	Pregão Presencial n.º 026/2020	R\$	26.775,80
5ª IRCE	PM TREMEDAL	02717.e21	JUL/DEZ-2020	1440 – Processo de Dispensa Irregular	Dispensa de Licitação n.º 007/2020	R\$	115.194,50
5ª IRCE	PM VIT. DA CONQUISTA	03516.e21	JUL/DEZ-2020	0184 – Ausência de envio do ato de designação do pregoeiro	Pregão Eletrônico n.º 030/2020/SMS	R\$	4.543.525,00
				0887 – Contrato sem apresentar informações suficientes	Contrato n.º 084-28/2020	R\$	87.091,95
				1304 – Obs. e/ou quest. sobre dados do SIGA	Pg.serv. transp. escolar c/ aulas suspensas		////////
5ª IRCE	PM ITAPETINGA	02866.e21	JUL/DEZ-2020	1230 – Ausência de ato designando o fiscal do contrato	Contrato n.º 0124/2020	R\$	120.000,00
5ª IRCE	PM CÂNDIDO SALES	04716.e21	JUL/DEZ-2020	0735 – Processo licitatório não encaminhado para o TCM	Pregão Presencial n.º 019/2020	R\$	29.000,00
				1438 – Processo licitatório irregular	Pregão Presencial n.º 025/2020	R\$	504.600,00

2ª DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO - DCE

5ª IRCE	PM CÂNDIDO SALES			1051 – Não foram informadas no SIGA as pub. para a licitação	Pregão Eletrônico n.º 003/2020	R\$ 110.950,00
				1051 – Não foram informadas no SIGA as pub. para a licitação	Pregão Presencial n.º 025/2020	R\$ 504.600,00
				1054 – Não foram informadas no SIGA as cotações	Pregão Presencial n.º 025/2020	R\$ 504.600,00
				1318 – Não foram informadas no SIGA as certidões dos part. licit.	Pregão Eletrônico n.º 003/2020	R\$ 110.950,00
6ª IRCE	PM APUAREMA	021/2020 023/2020 025/2020 026/2020		Dispensa irregular: Ausência de cumprimento do disposto no artigo 4º, § 2º da Lei 13979/20.		
6ª IRCE	PM BARRA DO ROCHA			Processo Licitatório 008/2020PE – diversos apontamentos.		
6ª IRCE	PM DÁRIO MEIRA	Contrato 0077/2020		Ausência de publicação na imprensa oficial.		R\$ 76.499,00
		Dispensa 033/2020		Cadastrado no SIGA e não enviado via e-TCM.		R\$ 9.000,00
		Dispensa 051/2020		Ausência da Motivação e publicidade.		R\$ 74.500,00
6ª IRCE	PM GONGOGI	DL 34/2020		Ausência da motivação PARA aquisição.		R\$ 120.000,00
6ª IRCE	PM IPIAÚ	DL 0053/2020		Ausência de cadastramento no SIGA e e-TCM.		R\$ 9.196,00
6ª IRCE	PM JEQUIÉ	Dispensa CD-25/2020		Não enviado via e-TCM.		R\$ 57.000,00
		PES 7/2020		Não enviado via e-TCM.		R\$ 96.060,00
7ª IRCE	GUANAMBI	Disp 076-20	06/20	Ausência do parecer jurídico no processo administrativo	Aquisição de medicamento destinados às ações de enfrentamento da Covid-19	R\$ 19.470,00
		Empenho nº 168 e 264	08/20	Divergência de informações nas dotações	-	-
7ª IRCE	BRUMADO	PR 26-2020	10/20	Restrição à competitividade quando da exigência de produto 100% de fabricação brasileira	Aquisição de testes COVID-19 para atender as Ações de Combate à Pandemia	R\$ 137.000,00
		PE 6-2020	11/20	Aquisição de ivermectina para tratamento da Covid-19, sem comprovação de estudo científico de sua eficácia.	Aquisição de medicamento para tratamento da Covid-19, Ivermectina	R\$ 159.300,00
		DL24-2020	07/20	Ausência de especificação dos produtos a serem adquiridos	Aquisição de máscaras respiratórias PFF2 e óculos de proteção transparente para atender as necessidades de Ações de Combate à Pandemia da COVID-19	R\$ 36.970,00
		DL29-2020	09/20	Ausência de publicação	Aquisição de EPI's e materiais de higiene pessoal	R\$ 103.146,23
		Contrato nº312	10/20	Ausência de publicação	Aquisição de suportes para vidro e vidros para protetores de mesa destinados	R\$ 13.716,75
		Contrato nº349	11/20	Ausência de publicação	Aquisição de equipamentos e material médico-hospitalares destinados ao Centro Cirúrgico do Hospital Municipal Professor Magalhães Neto	R\$ 1.830,00
7ª IRCE	CAETITÉ	Disp 045-2020	05/20	Ausência de assinatura dos responsáveis na homologação e indícios de sobrepreços.	Aquisição de EPI's	R\$ 34.650,00
		PERP 003-2020	07/20	Processo não apresentado	Locação de veículos de passageiros	R\$ 472.882,00
7ª IRCE	CARINHANHA	Empenho nº 386 e 359	10/20	Divergência de informações das fontes de despesa no Siga	Contratação de pessoa jurídica para prestação de serviços continuados de mão de obra, apoio administrativo, operacional e apoio técnico	R\$ 32.510,00
		Empenho nº 487	12/20	Divergência de informações das fontes de despesa no Siga	Locação de equipamentos de infraestrutura, posto de apoio aos agentes de saúde, com tendas e sanitários	R\$ 51.110,95
7ª IRCE	MATINA	Disp 26-2020	08/20	Utilização de critérios de menor preço global em desfavor do registro por item, pois se trata de objetos divisíveis, assim, sem prejuízo para o conjunto.	Aquisição de EPI's	R\$ 49.950,00
7ª IRCE	PALMAS DE M. ALTO	003/2020 CP	05/20	A fonte de recurso utilizada no pagamento da despesa informado no SIGA diverge da fonte constante da dotação orçamentária autorizada para o empenho informado no SIGA e ausência de certidões dos participantes	Aquisição de EPI's e álcool gel	R\$ 110.464,00
7ª IRCE	ÉRICO CARDOSO	Contrato 060-2020	06/20	Ausência de publicação	Fornecimento máscaras de tecido	R\$ 12.000,00
7ª IRCE	IBIASSUCÊ	001-2020 PE	11/20	Ausência de publicação	Aquisição de equipamentos (ventiladores, monitores multiparâmetros, outros) para centro de combate ao COVID19	R\$ 635.499,62
		001-2020 PE	11/21	Ausência de cotação de preços	Aquisição de equipamentos (ventiladores, monitores multiparâmetros, outros) para centro de combate ao COVID20	R\$ 635.499,62

2ª DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO - DCE

25ª IRCE	PM BOM JESUS DA LAPA	Proc. Lic. 008/2020	JUL-2020	AUD.LICI.GM.000735 - Processo Licitatório não encaminhado	--	R\$ 162.750,00
		Proc. Lic. 040/2020	JUL-2020	AUD.LICI.GV.000240 - O Registro de Preços não foi precedido de ampla pesquisa de mercado.	A estimativa de preços foi realizada com base em apenas 1 (uma) empresa, em desacordo com o Art. 15, §1º da Lei nº 8.666/93. O Gestor deve promover pesquisa de preços com a maior abrangência de referências possíveis. "Somente quando não for possível obter preços referenciais nos sistemas oficiais é que a pesquisa pode se limitar a cotações de fornecedores" (Acórdão TCU nº2.531/2011-Plenário.	R\$ 143.000,00
25ª IRCE	PM BOM JESUS DA LAPA	Proc. Lic. 040/2020	JUL-2020	AUD.LICI.GV.000852 - Na fase preparatória do pregão a autoridade competente não justificou a necessidade de contratação.	Não foram encontradas no processo informações que vislumbrassem a justificativa da autoridade competente para a necessidade da referida aquisição, conforme previsto nos termos do Art.3º, I, da Lei 10.520/2002. Destaca-se que o objeto do processo licitatório foi a "Contratação de Empresa Hoteleira para a Prestação de Serviço de Hospedagem/Pousada para atender as necessidades (Covid-19) do município de Bom Jesus da Lapa, Bahia". Entretanto, na justificativa contida no termo de referência há apenas a reprodução do objeto e a razão da escolha pela modalidade pregão, sem a motivação explicitada real necessidade da contratação.	R\$ 143.000,00
		Proc. Lic. 040/2020	JUL-2020	AUD.LICI.GV.000866 - Na fase preparatória do pregão a equipe de apoio do pregoeiro, designada pela autoridade competente, não foi integrada em sua maioria por servidores ocupantes de cargo efetivo ou emprego da administração, preferencialmente pertencentes ao quadro permanente do órgão ou entidade promotora do evento.	Constatou-se que a equipe de apoio designada foi constituída em sua maioria por servidores detentores, exclusivamente, de cargos em comissão; a contrário sensu do que preconizam o Art.3º, IV, §1º, da Lei 10.520/02.	R\$ 143.000,00
		Proc. Lic. 040/2020	JUL-2020	AUD.LICI.GV.000242 - O sistema de registro de preços não foi regulamentado por decreto.	Não consta no processo o decreto municipal que regulamenta o registro de preços no município, conforme exigência do Art. 15, §3º, da Lei 8.666/93.	R\$ 143.000,00
		Dispensa 161/2020-D	AGO-2020	AUD.DISP.GM.001440 - Processo de dispensa irregular	Constatou-se que a ratificação e homologação da dispensa ocorreram em 13 e 14/08/2020, mas a publicação somente se deu em 17/09/2020, em desconformidade ao Art. 26, caput, da Lei 8.666/93; Não consta no processo os documentos de habilitação da empresa adjudicatária (contrato social/requerimento de empresário, cartão de CNPJ), bem com a cédula de identificação do sócio ou titular, como estabelece o Art. 28, I, II e III da Lei 8.666/93; Destaca-se que, no que tange aos documentos de habilitação, foram juntadas apenas as certidões negativas de regularidade fiscal (federal, estadual, municipal) e trabalhista (incluindo FGTS).	R\$ 150.320,00
		P.P Nº 2643	JUL-2020	AUD.PGTO.GV.001092 - Ausência de comprovação da economicidade e da razoabilidade da despesa.	Constatou-se que 5 tubos higienizadores foram locados durante 3 meses por R\$12.000,00 mensais cada. Entretanto não consta no processo licitatório, contrato ou processo de pagamento em que hospitais tais equipamentos estariam. Destaca-se que, conforme consulta ao CNAE (CNPJ) a empresa locadora não é especializada em saúde ou aluguel de equipamentos hospitalares. A sua atividade é bastante diversificada, indo de serralheira, restaurante, papelaria, a transporte de cargas, tendo como atividade primária a produção de eventos. Verificou-se que no processo de dispensa 124/2020 foram apresentados 3 orçamentos de preço, todos com empresas do mesmo ramo de atividade: Entretenimento. Ressalta-se que, conforme a Norma Técnica 38/2020 da ANVISA, não há produto aprovado para desinfecção de pessoas. Assim, questiona-se sobre a razoabilidade e economicidade da despesa.	R\$ 60.000,00
25ª IRCE	PM BREJOLÂNDIA	Contrato nº 038/2020	AGO-2020	AUD.CONT.GV.001128 - Contrato sem estabelecer como cláusula a obrigação do contratado de manter, durante toda a execução do contrato, em compatibilidade com as obrigações por ele assumidas, todas as condições de habilitação e qualificação exigidas na licitação	Não consta cláusula obrigatória, conforme exigência do Art. 55, XIII, da Lei 8.666/93.	R\$ 431.378,00
		Contrato nº 038/2020	AGO-2020	AUD.CONT.GV.001230 - Ausência de ato designando um representante da Administração para acompanhamento e fiscalização da execução do contrato.	Não consta o fiscal do contrato, conforme exigência do Art. 67, caput, da Lei 8.666/93	R\$ 431.378,00
		Contrato nº 033/2020	AGO-2020	AUD.CONT.GV.001230 - Ausência de ato designando um representante da Administração para acompanhamento e fiscalização da execução do contrato.	Não consta o fiscal do contrato, conforme exigência do Art. 67, caput, da Lei 8.666/93;	R\$ 10.612,55

2ª DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO - DCE

25ª IRCE	PM CANÁPOLIS	Inexigibilidade IL31/2020	ABR-2020	AUD.INEX.GV000771 - Serviço contratado não atende à fundamentação descrita no art. 25, II, da Lei nº 8.666/93 para contratação direta por inexigibilidade de licitação.	Ao efetuarmos análise do processo de Inexigibilidade n.º 031/20, verificou-se que a contratação da empresa não atendeu aos requisitos exigidos pela legislação específica, ora descritos no art. 25, II da Lei 8.666/93, visto ausência de singularidade dos serviços contratados, pois foram apresentados serviços de ENFERMAGEM, ATRAVÉS DA PROFISSIONAL A SRA. AMANDA CASTRO MIRANDA, portanto, não restou caracterizado inviabilidade de competição, entendendo que a gestão deve prover estrutura de pessoal compatível para executar tais atividades contínuas, ordinárias e corriqueiras da administração (com cargos efetivos e/ou comissionados) ou sendo inviável que se abra um processo licitatório, em conformidade com o art. 37, caput e incisos II e XXI da Constituição Federal	R\$	18.700,00
		Contrato nº 068/2020	MAI-2020	AUD.CONT.GV.000421 - Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial.	Desobediência ao art. 61, § único, da Lei nº 8.666/93.	R\$	137.554,00
		Contrato nº 069/2020	MAI-2020	AUD.CONT.GV.000421 - Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial.	Desobediência ao art. 61, § único, da Lei nº 8.666/93..	R\$	7.113,00
25ª IRCE	PM CORIBE	Dispensa 091/2020-DL	AGO-2020	AUD.DISP.GM.001440 - Processo de dispensa irregular	Constatou-se que a comissão permanente de licitação designada (portaria 001/2020) é constituída em sua maioria por servidores detentores, exclusivamente, de cargos em comissão; a contrário sensu do que preconiza o Art. 51 da Lei 8.666/93; Destaca-se que 1 dos membros (Sr. Edmilson dos S. S.) não é servidor do respectivo órgão, conforme consulta ao SIGA	R\$	17.565,00
		Dispensa 094/2020-DL	SET-2020	AUD.DISP.GM.001440 - Processo de dispensa irregular	Constatou-se que a comissão permanente de licitação designada (portaria 040/2020) é constituída em sua integralidade por servidores detentores, exclusivamente, de cargos em comissão; a contrário sensu do que preconiza o Art. 51 da Lei 8.666/93; Destaca-se que não consta nos documentos de habilitação da empresa adjudicatária a cédula de identificação dos sócios, como estabelece o Art. 28, I, da Lei 8.666/93;	R\$	40.000,00
25ª IRCE	PM JABORANDI	Proc. Lic. PPRP 018/2020	JUL-2020	AUD.LICI.GV.001013 - Ausência de certificado de capacitação específica do pregoeiro.	Não consta a qualificação do Pregoeiro (Sr. JURANDIR R. B.), responsável pelo procedimento licitatório, nos termos do Art. 7º, parágrafo único, do Decreto n. 3.555/00;	R\$	35.100,00
		Inexigibilidade 040/2020	AGO-2020	AUD.INEX.GM.001439 - Processo de inexigibilidade irregular	Constatou-se que a comissão permanente de licitação designada (portaria 24/2020) foi constituída em sua integralidade por servidores detentores, exclusivamente, de cargos em comissão; a contrário sensu do que preconiza o Art. 51 da Lei 8.666/93	R\$	39.000,00
		Inexigibilidade 040/2020	AGO-2020	AUD.INEX.GV.001449 - Processo de inexigibilidade não foi instruído com a razão da escolha do fornecedor ou executante	Constatou-se que no credenciamento n. 001/2020, conforme ata de julgamento, a empresa foi credenciada em relação aos itens 1 e 6 respectivos: atendimento na unidade básica de saúde Raimunda de Palim com 40h semanais e atendimento de plantão 24h (dias úteis) no Hospital Hermenegildo Dias da Silva; Além disso, empresa ainda se credenciou no procedimento n. 002/2020 em relação ao item 1: plantão de 24h (dias úteis) no Hospital de Campanha (COVID-19); Questiona-se sobre a razoabilidade (adequação, necessidade e proporcionalidade) dos credenciamentos e como um único sócio da empresa credenciada conseguirá executar todos esses serviços simultaneamente durante o período, considerando o princípio da eficiência esculpido no Art. 37, caput, da CF/88.	R\$	39.000,00
		Dispensa 017/2020	AGO-2020	AUD.DISP.GM.001440 - Processo de dispensa irregular	Constatou-se que a comissão permanente de licitação designada (portaria 24/2020) foi constituída em sua integralidade por servidores detentores, exclusivamente, de cargos em comissão; a contrário sensu do que preconiza o Art. 51 da Lei 8.666/93	R\$	605.988,00
25ª IRCE	PM SANTA MARIA DA VITÓRIA	Dispensa DL058/2020	MAI-2020	AUD.DISP.GM.001444 - Processo de dispensa não encaminhado ao TCM	--	R\$	39.900,00
		Proc. Lic. PP027/2020	JUL-2020	AUD.LICI.GV.000242 - O sistema de registro de preços não foi regulamentado por decreto.	Não consta no processo o decreto municipal que regulamenta o registro de preços no município, conforme exigência do Art. 15, §3º, da Lei 8.666/93	R\$	53.994,20
		Proc. Lic. PP032/2020	SET-2020	AUD.LICI.GV.000242 - O sistema de registro de preços não foi regulamentado por decreto.	Não consta no processo o decreto municipal que regulamenta o registro de preços no município, conforme exigência do Art. 15, §3º, da Lei 8.666/93;	R\$	114.124,00
		Dispensa DL077/2020	JUL-2020	AUD.DISP.GM.001440 - Processo de dispensa irregular	Não consta no processo os documentos de habilitação da empresa adjudicatária, bem com a cédula de identificação do sócio ou titular, como estabelece o Art. 28, I, da Lei 8.666/93; Destaca-se que, no que tange aos documentos de habilitação, foram juntadas apenas as certidões negativas de regularidade fiscal (federal, estadual, municipal) e trabalhista (incluindo FGTS);	R\$	16.820,00

2ª DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO - DCE

25ª IRCE	PM SERRA DO RAMALHO	Dispensa 011/2020	MAR-2020	AUD.DISP.GM.001444 - Processo de dispensa não encaminhado ao TCM	--	R\$ 235.000,00
		P.P Nº 758	ABR-2020	AUD.PGTO.GV.001092 - Ausência de comprovação da economicidade e da razoabilidade da despesa.	Indícios de sobrepreço na compra de um ventilador pulmonar mediante Dispensa de Licitação nº 011/2020D, pelo valor de R\$ 235.000,00 em 03/04/2020. O município de Santa Maria da Vitória adquiriu ventilador pulmonar em 28/04/2020 por R\$ 70.000,00, ou seja, o equipamento comprado pelo município de Serra do Ramalho custou mais de 230% do valor de mercado da região. A empresa fornecedora do ventilador pulmonar, Eletromarcas Comércio de Materiais Elétricos Eireli, CNPJ:18.640.015/0001-80, é fornecedora de material elétrico como se observa em processos de pagamento de municípios como Fátima, Juazeiro, Senhor do Bonfim e Nova Itarana. Vale ressaltar que o processo de dispensa não foi encaminhada na prestação de contas.	R\$ 235.000,00
		P.P Nº 643	SET-2020	AUD.PGTO.GV.000558 - Despesas com terceiros sem identificar os respectivos beneficiários.	Constatou-se que houve a aquisição de 5.300 cestas básicas a serem distribuídas a famílias em situação de vulnerabilidade. Entretanto, não consta no processo de pagamento a localização (bairros) das famílias vulneráveis. Destaca-se que para a liquidação da despesa é necessária a identificação (nome e CPF) dos donatários. Requer-se esclarecimento e os dados dos beneficiados à Secretaria de Assistência Social.	R\$ 298.125,00
		P.P Nº 643	SET-2020	AUT.GERA.GV.001055 - A fonte de recurso utilizada no pagamento da despesa informado no SIGA diverge da fonte constante da dotação orçamentária autorizada para o empenho informado no SIGA	--	R\$ 298.125,00
26ª IRCE	PM EUNÁPOLIS	03715e21	07/2020 a 12/2020	AUD.INEX.03 Ausência de comprovação da singularidade do objeto	A prefeitura do Município de Eunápolis apresentou um processo de inexigibilidade nº 002/2020, tendo como objeto a contratação direta da FUNDAÇÃO GONÇALVES E SAMPAIO - FGS, organização social, para implantação, gerenciamento e operacionalização de HOSPITAL DE TRATAMENTO COVID19. Pelo exposto abaixo, vê-se que a lei determina quais as regras gerais que devem ser seguidas quanto à qualificação técnica. A qualificação técnica serve para comprovar que a empresa já possui experiência na área, todo conhecimento para prestação de serviços, etc. E também para demonstrar possuir profissionais treinados e qualificados. Cabe informar que foi apresentado "atestado de capacidade" dado pelo secretário da Saúde de Camacã (sem data), que a fundação atua como mantenedora no Hospital AMEC, em atendimento a COVID/19. Foi apresentado também outro atestado de "capacidade técnica" dado pela secretaria da saúde de Itororó (sem data) dizendo que a mesma atua como mantenedora do HOSPITAL E MATERNIDADE DE ITORORÓ, com total de leitos 45 de Urgência e Emergência. Alhures, a lei exige que seja apresentado atestado de qualificação técnica, fornecida por pessoas jurídicas de direito público ou privado, comprovando que a "licitante" tenha executado serviço semelhante ao objeto da inexigibilidade, compatível em características e quantidades. Vê-se pelos atestados, simples declarações sem outras referências que possam demonstrar que a Fundação tem estrutura, tanto de pessoal quanto de equipamentos para execução do proposto pelo valor de R\$ 8.310.852,00 Art. 30. A documentação relativa à qualificação técnica limitar-se-á a: I – registro ou inscrição na entidade profissional competente; II – comprovação de aptidão para desempenho de atividade pertinente e compatível em características, quantidades e prazos com o objeto da licitação, e indicação das instalações e do aparelhamento e do pessoal técnico adequados e disponíveis para a realização do objeto da licitação, bem como da qualificação de cada um dos membros da equipe técnica que se responsabilizará pelos trabalhos; III – comprovação, fornecida pelo órgão licitante, de que recebeu os documentos, e, quando exigido, de que tomou conhecimento de todas as informações e das condições locais para o cumprimento das obrigações objeto da licitação; IV – ... De modo, que a inexigibilidade carece de demonstração de capacidade e qualificação técnica para prestar satisfatoriamente os serviços propostos. Necessário se faz apontar a estrutura em material e pessoal qualificado para atuar como MANTENEDORA do combate ao COVID 19 nos Serviços de Saúde do Hospital de Campanha Covid-19 de Eunápolis, no Hospital das Clínicas de Eunápolis.	R\$ 8.310.852,00
			07/2020 a 12/2020	AUD.CONT.06 Contrato irregular	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	R\$ 8.310.852,00

2ª DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO - DCE

26ª IRCE	PM GUARATINGA	15882e20	01/2020 a 06/2020	Processo de dispensa não foi instruído com a justificativa do preço (AUD.DISP.GV.001450)	Justificativa para a não utilização da estimativa de preços destituída de plausibilidade fática e jurídica, configurando planejamento inadequado da contratação e ofensa ao Art. 4º-E, § 2º, VI, da Lei nº 13.979/2020. Da análise dos autos, verificou-se que não foi possível obter a estimativa de preços utilizando-se como parâmetro a pesquisa realizada com os potenciais fornecedores. Porém o Art. 4º-E, § 1º, VI, da Lei nº 13.979/2020, dispõe de mais 4 parâmetros: Portal de Compras do Governo Federal, pesquisa publicada em mídia especializada, sites especializados ou de domínio amplo e contratações similares de outros entes públicos. A justificativa do gestor para não utilizar a estimativa de preços, não informa os motivos para não se utilizar os demais parâmetros, não atendendo, portanto, ao disposto no Art. 4º-E, § 2º, VI, da Lei nº 13.979/2020.	R\$	35.080,00
			01/2020 a 06/2020	Processo de dispensa não foi instruído com a justificativa do preço (AUD.DISP.GV.001450)	Justificativa para a não utilização da estimativa de preços destituída de plausibilidade fática e jurídica, configurando planejamento inadequado da contratação e ofensa ao Art. 4º-E, § 2º, VI, da Lei nº 13.979/2020. Da análise dos autos, verificou-se que não foi possível obter a estimativa de preços utilizando-se como parâmetro a pesquisa realizada com os potenciais fornecedores. Porém o Art. 4º-E, § 1º, VI, da Lei nº 13.979/2020, dispõe de mais 4 parâmetros: Portal de Compras do Governo Federal, pesquisa publicada em mídia especializada, sites especializados ou de domínio amplo e contratações similares de outros entes públicos. A justificativa do gestor para não utilizar a estimativa de preços, não informa os motivos para não se utilizar os demais parâmetros, não atendendo, portanto, ao disposto no Art. 4º-E, § 2º, VI, da Lei nº 13.979/2020.	R\$	49.983,00
		07196e21	07/2020 a 12/2020	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	Ausência de publicação resumida do instrumento de contrato na imprensa oficial. (AUD.CONT.GV.000421)	R\$	22.376,00
26ª IRCE	PM ITAPEBI	16512e20	01/2020 a 06/2020	AUD.DISP.03 Processo de dispensa irregular de licitação	Locação de bem imóvel irregular, por ausência de comprovação da propriedade, por parte do locador. Escritura pública do imóvel, constante nos autos do processo, demonstra que o imóvel locado não é de propriedade do locador. Segundo Parecer nº 102/2008 do TCE-MT, um dos documentos obrigatórios, para os contratos de locação de bem imóvel em que a Administração é a locatária é a certidão do imóvel do cartório de registro de imóveis competente, a qual demonstra a propriedade do imóvel, segundo ainda o supramencionado parecer, a Administração Pública ao firmar contrato de locação de bem imóvel sem comprovação de propriedade por parte do particular, está deixando de observar os preceitos legais exigidos e necessários para trazer segurança ao ato jurídico, uma vez que, se porventura o particular não constituir o verdadeiro proprietário do imóvel, este estará se valendo de recursos públicos de forma indevida, enriquecendo-se ilicitamente, e, conseqüentemente, ocasionando prejuízo ao Erário.	R\$	15.000,00
26ª IRCE	PM PRADO	17330e20	01/2020 a 06/2020	Processo de dispensa irregular (AUD.DISP.GM.001440)	Falha no processo de cotação de preços, por ausência de formalização das solicitações de cotações. A Instrução Normativa-SLTI/MPOG nº 5/2014, aplicada no âmbito do governo federal, que pode ser utilizada por analogia, na ausência de regulamentação municipal a respeito da pesquisa de preços, determina em seu Art. 3º que os fornecedores deverão receber solicitação formal para apresentação de cotação. Conforme análise dos autos, verificou-se que a Prefeitura apenas juntou as cotações realizadas ao processo, não demonstrando a forma como se deu as solicitações dos orçamentos aos fornecedores.	R\$	10.100,00
26ª IRCE	PM PRADO	17330e20	01/2020 a 06/2020	Processo de dispensa irregular (AUD.DISP.GM.001440)	Falha no processo de cotação de preços, por ausência de formalização das solicitações de cotações. A Instrução Normativa-SLTI/MPOG nº 5/2014, aplicada no âmbito do governo federal, que pode ser utilizada por analogia, na ausência de regulamentação municipal a respeito da pesquisa de preços, determina em seu Art. 3º que os fornecedores deverão receber solicitação formal para apresentação de cotação. Conforme análise dos autos, verificou-se que a Prefeitura apenas juntou as cotações realizadas ao processo, não demonstrando a forma como se deu as solicitações dos orçamentos aos fornecedores.	R\$	16.260,50

2ª DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO - DCE

26ª IRCE	PM FRASSO	03730e20	01/2020 a 06/2020	Processo de dispensa irregular (AUD.DISP.GM.001440)	Falha no processo de cotação de preços, por ausência de formalização das solicitações de cotações. A Instrução Normativa-SLTI/MPOG nº 5/2014, aplicada no âmbito do governo federal, que pode ser utilizada por analogia, na ausência de regulamentação municipal a respeito da pesquisa de preços, determina em seu Art. 3º que os fornecedores deverão receber solicitação formal para apresentação de cotação. Conforme análise dos autos, verificou-se que a Prefeitura apenas juntou as cotações realizadas ao processo, não demonstrando a forma como se deu as solicitações dos orçamentos aos fornecedores.	R\$ 34.200,00
26ª IRCE	PM SANTA CRUZ CABRALIA	03763e21	07/2020 a 12/2020	Processo de dispensa não foi instruído com a justificativa do preço (AUD.DISP.GV.001450)	Ausência de adequada pesquisa prévia de preços. Pesquisa sem ampla consulta ao mercado e ao setor público, REALIZADA UNICAMENTE JUNTO A POTENCIAIS FORNECEDORES, constituindo em ofensa ao disposto no inciso V, art. 15 da Lei nº 8.666/93, à jurisprudência do Tribunal de Contas da União e ao art. 2º da Instrução Normativa-SLTI/MPOG 5, de 27/6/2014, aplicada no âmbito do governo federal, que pode ser utilizada por analogia, na ausência de regulamentação municipal a respeito da pesquisa de preços. De acordo com o entendimento do TCU: Acórdão 3.010/2016-Plenário - A pesquisa de preços, para a elaboração do ORÇAMENTO ESTIMATIVO da licitação, NÃO DEVE SE RESTRINGIR A COTAÇÕES REALIZADAS JUNTO A POTENCIAIS FORNECEDORES, devendo, ainda, serem adotadas outras fontes como parâmetro, tais como CONTRATAÇÕES SIMILARES REALIZADAS POR OUTROS ÓRGÃOS OU ENTIDADES PÚBLICAS, MÍDIAS, SÍTIOS ELETRÔNICOS ESPECIALIZADOS E PORTAIS OFICIAIS DE REFERENCIALMENTO DE CUSTOS.	R\$ 80.690,00
26ª IRCE	PM CARAVELAS	03721e21	07/2020 a 12/2020	AUD.DISP.03 Processo de dispensa irregular de licitação	Não consta pesquisa de mercado (cotação de preços) destinada a estimar o valor do bem ou serviço, indicando a fonte e metodologia ou nome e endereço de pelo menos 3 (três) empresas ou pessoas físicas consultadas - Art. 7º c/c art. 15 inc. V, lei nº 8.666/93 e suas alterações	R\$ 49.500,00
26ª IRCE	PM ITAMARAJU	03730e21	07/2020 a 12/2020	Comissão permanente de licitação em desacordo com o quanto preconizado no art. 51 da Lei nº 8.666/93. (AUD.LICI.GV.000742)	Composição da comissão de licitação não atende ao disposto no art. 51 da Lei nº 8666/93. Conforme consulta realizada no Portal da Transparência, disponível no endereço eletrônico: https://www.tcm.ba.gov.br/portal-da-cidadania/pessoa/al/ , apenas um dos 3 integrantes da Comissão Permanente de Licitação, instituída pela Portaria nº 22, de 03/02/2020, é servidor efetivo. Conforme legislação citada acima, a habilitação preliminar, a inscrição em registro cadastral, a sua alteração ou cancelamento, e as propostas serão processadas e julgadas por comissão permanente ou especial de, no mínimo, 3 (três) membros, SENDO PELO MENOS 2 (DOIS) DELES SERVIDORES QUALIFICADOS PERTENCENTES AOS QUADROS PERMANENTES DOS ÓRGÃOS DA ADMINISTRAÇÃO RESPONSÁVEIS PELA LICITAÇÃO." A Consultoria fornecida pelo portal jurídico especializado em licitações e contratos, www.zenite.com.br , esclarece que: "Ao que parece, o que a lei pretende ao exigir servidores do quadro permanente é blindar a comissão de licitação contra forças externas que possam influir na tomada de decisões. Para isso, faz-se necessário que pelo menos 2/3 da comissão seja integrada por servidores efetivos estáveis.". Seguindo a mesma linha, o Tribunal de Contas da União decidiu no Acórdão nº 92/2003 – Plenário: aplicar multa ao Sr. [...] em função das diversas irregularidades constatadas: [...] DESIGNAÇÃO DE OCUPANTES DE CARGOS COMISSIONADOS, SEM VÍNCULO COM A ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA, PARA COMISSÕES DE LICITAÇÃO.	R\$ 209.816,66

2ª DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO - DCE

26ª IRCE	PM ITAGIMIRIM	03731e21	07/2020 a 12/2020	As aquisições de produtos e serviços não foram balizadas pelos preços praticados no âmbito dos órgãos e entidades da Administração Pública. (AUD.LICI.GV.000239)	Ausência de adequada pesquisa prévia de preços. Pesquisa sem consulta ao setor público, REALIZADA UNICAMENTE JUNTO A POTENCIAIS FORNECEDORES e na Internet, constituindo em ofensa ao disposto no inciso V, art. 15 da Lei nº 8.666/93, à jurisprudência do Tribunal de Contas da União e ao art. 2º da Instrução Normativa-SLTI/MPOG 5, de 27/6/2014, aplicada no âmbito do governo federal, que pode ser utilizada por analogia, na ausência de regulamentação municipal a respeito da pesquisa de preços. De acordo com o entendimento do TCU: Acórdão 3.010/2016-Plenário - A pesquisa de preços, para a elaboração do ORÇAMENTO ESTIMATIVO da licitação, NÃO DEVE SE RESTRINGIR A COTAÇÕES REALIZADAS JUNTO A POTENCIAIS FORNECEDORES, devendo, ainda, serem adotadas outras fontes como parâmetro, tais como CONTRATAÇÕES SIMILARES REALIZADAS POR OUTROS ÓRGÃOS OU ENTIDADES PÚBLICAS, MÍDIAS, SÍTIOS ELETRÔNICOS ESPECIALIZADOS E PORTAIS OFICIAIS DE REFERENCIALMENTO DE CUSTOS.	R\$	13.818,86
26ª IRCE	PM LAJEDÃO	16734e20	01/2020 a 06/2020	Ausência de comprovação da conformidade dos preços de referência para o processo licitatório com os praticados no mercado. (AUD.LICI.GV.001157)	Ausência de justificativa para a não utilização da estimativa de preços, configurando ofensa ao Art. 4º-E, § 2º, VI, da Lei nº 13.979/2020. O Art. 4º-E, § 1º, VI, da Lei nº 13.979/2020, determina que o termo de referência deve conter estimativa de preços obtida por meio de, no mínimo, 1 (um) dos seguintes parâmetros: Portal de Compras do Governo Federal, pesquisa publicada em mídia especializada, sites especializados ou de domínio amplo, contratações similares de outros entes públicos ou pesquisa realizada com os potenciais fornecedores. A não utilização da estimativa de preços deve ser justificativa pelo gestor, o que não ocorreu, conforme análise dos autos.	R\$	35.000,00
26ª IRCE	PM TEIXEIRA DE FREITAS	17341e20	01/2020 a 06/2020	Processo de dispensa irregular (AUD.DISP.GM.001440)	Ofensa ao princípio da publicidade e ao Art. 4º, § 2º, da Lei nº 13.979/2020. Diante da análise dos autos do processo, não restou evidenciada a publicação da contratação em site oficial específico na internet, conforme disposto no Art. 4º, § 2º, da Lei nº 13.979/2020.	R\$	153.075,60
			01/2020 a 06/2020	Processo de dispensa irregular (AUD.DISP.GM.001440)	Ofensa ao princípio da publicidade e ao Art. 4º, § 2º, da Lei nº 13.979/2020. Diante da análise dos autos do processo, não restou evidenciada a publicação da contratação em site oficial específico na internet, conforme disposto no Art. 4º, § 2º, da Lei nº 13.979/2020.	R\$	904.300,00
		03748e21	07/2020 a 12/2020	Processo de dispensa irregular (AUD.DISP.GM.001440)	Não consta pesquisa de mercado (cotação de preços) destinada a estimar o valor dos serviços, indicando a fonte e/ou metodologia utilizada. Vide Art. 7º c/c inc. V art. 15, Lei nº 8.666/93 e suas alterações	R\$	1.834.826,00
26ª IRCE	PM BELMONTE	03717e21	07/2020 a 12/2020	Processo de dispensa irregular (AUD.DISP.GM.001440)	Ausência do parecer jurídico de emissão obrigatória da assessoria jurídica, contrariando o disposto no Parágrafo único do Art. 36, da Lei nº 8.666/93.	R\$	98.870,00
			07/2020 a 12/2020	AUD.CONT.04 Irregularidades na execução do Contrato	Ausência de ato designando um representante da Administração para acompanhamento e fiscalização da execução do contrato. (AUD.CONT.GV.001230)	R\$	49.852,00
26ª IRCE	PM ITABELA	16507e20	01/2020 a 06/2020	Processo de dispensa irregular (AUD.DISP.GM.001440)	Não consta pesquisa de mercado (cotação de preços) destinada a estimar o valor do bem ou serviço, indicando a fonte e metodologia ou nome e endereço de pelo menos 3 (três) empresas ou pessoas físicas consultadas - Art. 7º c/c art. 15 inc. V, Lei nº 8.666/93 e suas alterações	R\$	40.039,54

2ª DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO - DCE

26ª IRCE	PM ITABELA	03725e21	07/2020 a 12/2020	Comissão permanente de licitação em desacordo com o quanto preconizado no art. 51 da Lei nº 8.666/93. (AUD.LICI.GV.000742)	Composição da comissão de licitação não atende ao disposto no art. 51 da Lei nº 8666/93. Conforme consulta realizada no Portal da Transparência, disponível no endereço eletrônico: https://www.tcm.ba.gov.br/portal-da-cidadania/pessoal/ , apenas um dos 3 integrantes da Equipe de Apoio, instituída pelo Decreto nº 925, de 09/03/2020 é servidor efetivo. Segundo legislação citada acima, a habilitação preliminar, a inscrição em registro cadastral, a sua alteração ou cancelamento, e as propostas serão processadas e julgadas por comissão permanente ou especial de, no mínimo, 3 (três) membros, SENDO PELO MENOS 2 (DOIS) DELES SERVIDORES QUALIFICADOS PERTENCENTES AOS QUADROS PERMANENTES DOS ÓRGÃOS DA ADMINISTRAÇÃO RESPONSÁVEIS PELA LICITAÇÃO." A Consultoria fornecida pelo portal jurídico especializado em licitações e contratos, www.zenite.com.br , esclarece que: "Ao que parece, o que a lei pretende ao exigir servidores do quadro permanente é blindar a comissão de licitação contra forças externas que possam influir na tomada de decisões. Para isso, faz-se necessário que pelo menos 2/3 da comissão seja integrada por servidores efetivos estáveis.". Seguindo a mesma linha, o Tribunal de Contas da União decidiu no Acórdão nº 92/2003 – Plenário: aplicar multa ao Sr. [...] em função das diversas irregularidades constatadas: [...] DESIGNAÇÃO DE OCUPANTES DE CARGOS COMISSIONADOS, SEM VÍNCULO COM A ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA, PARA COMISSÕES DE LICITAÇÃO.	R\$	32.026,94
26ª IRCE	PM NOVA VIÇOSA	17336e20	01/2020 a 06/2020	Processo de dispensa não foi instruído com a justificativa do preço (AUD.DISP.GV.001450)	Não consta pesquisa de mercado (cotação de preços) destinada a estimar o valor do bem ou serviço, indicando a fonte e/ou metodologia utilizada. Vide Art. 7º c/c inc. V art. 15, lei nº 8.666/93 e suas alterações.	R\$	41.057,88
			01/2020 a 06/2020	Processo de dispensa não foi instruído com a justificativa do preço (AUD.DISP.GV.001450)	Não consta pesquisa de mercado (cotação de preços) destinada a estimar o valor do bem ou serviço, indicando a fonte e/ou metodologia utilizada. Vide Art. 7º c/c inc. V art. 15, lei nº 8.666/93 e suas alterações.	R\$	49.972,50
			01/2020 a 06/2020	Processo de dispensa não foi instruído com a justificativa do preço (AUD.DISP.GV.001450)	Não consta pesquisa de mercado (cotação de preços) destinada a estimar o valor do bem ou serviço, indicando a fonte e/ou metodologia utilizada. Vide Art. 7º c/c inc. V art. 15, lei nº 8.666/93 e suas alterações.	R\$	49.963,20
26ª IRCE	PM NOVA VIÇOSA	03753e21	07/2020 a 12/2020	Processo de dispensa irregular (AUD.DISP.GM.001440)	Conforme consulta realizada no Portal da Transparência, disponível no endereço eletrônico: https://www.tcm.ba.gov.br/portal-da-cidadania/pessoal/ , nem o Pregoeiro e nenhum dos integrantes da Equipe de Apoio, instituída pelo Decreto nº 867, de 20/01/2020 é servidor efetivo. Composição da comissão de licitação não atende ao disposto no art. 51 da Lei nº 8666/93. Conforme consulta realizada no Portal da Transparência, disponível no endereço eletrônico: https://www.tcm.ba.gov.br/portal-da-cidadania/pessoal/ , nenhum dos integrantes da Comissão Permanente de Licitação, instituída pelo Decreto nº 867, de 20/01/2020, é servidor efetivo. Conforme legislação citada acima, a habilitação preliminar, a inscrição em registro cadastral, a sua alteração ou cancelamento, e as propostas serão processadas e julgadas por comissão permanente ou especial de, no mínimo, 3 (três) membros, SENDO PELO MENOS 2 (DOIS) DELES SERVIDORES QUALIFICADOS PERTENCENTES AOS QUADROS PERMANENTES DOS ÓRGÃOS DA ADMINISTRAÇÃO RESPONSÁVEIS PELA LICITAÇÃO." A Consultoria fornecida pelo portal jurídico especializado em licitações e contratos, www.zenite.com.br , esclarece que: "Ao que parece, o que a lei pretende ao exigir servidores do quadro permanente é blindar a comissão de licitação contra forças externas que possam influir na tomada de decisões. Para isso, faz-se necessário que pelo menos 2/3 da comissão seja integrada por servidores efetivos estáveis.". Seguindo a mesma linha, o Tribunal de Contas da União decidiu no Acórdão nº 92/2003 – Plenário: aplicar multa ao Sr. [...] em função das diversas irregularidades constatadas: [...] DESIGNAÇÃO DE OCUPANTES DE CARGOS COMISSIONADOS, SEM VÍNCULO COM A ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA, PARA COMISSÕES DE LICITAÇÃO.	R\$	48.035,00

2ª DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO - DCE

26ª IRCE	PM PORTO SEGURO	17338e20	01/2020 a 06/2020	Processo de dispensa irregular (AUD.DIS.P.GM.001440)	Ausência da apresentação de termo de referência simplificado, nos termos do art. 4-E, § 1º, da Lei 13.979/20. 2 - Divergência entre documento apresentado no Processo Administrativo N° 0034/2020 e contrato N° 006/2020 - FMS: O "Mapa de Programação de Compras e Serviços" informa que a entrega será única, em oposição ao disposto no contrato, o qual prevê, no item 1.3 da primeira página, a aquisição de forma parcelada.	R\$ 118.000,00
			01/2020 a 06/2020	Ausência de ato designando um representante da Administração para acompanhamento e fiscalização da execução do contrato. (AUD.CONT .GV.001230)	O Contrato não indica representante da Administração responsável pelo controle, fiscalização e supervisão do Contrato, conforme exigência do art. 67 da Lei nº 8.666/93.	R\$ 118.000,00