GOVERNO DO ESTADO DA BAHIA
Secretaria da Saúde do Estado da Bahia
Gabinete do Secretário

Ofício GASEC nº 1270 /2018.

Salvador, 25 de Outubro de 2018.

Exmo. Senhor,
Cons. Marcus Vinícius de Barros Presídio.
Relator do Tribunal de Contas do Estado – TCE.

Senhor Conselheiro,

Ao cumprimentá-lo cordialmente, reportamo-nos às Notificações nº 001363/2018, nº 001365/2018 e nº 1362/2018, ambas expedidas por essa Egrégia Corte de Contas, no âmbito do Processo TCE nº 009225/2016, referente ao Relatório de Auditoria Especial realizada com o objetivo de apurar o montante de recursos públicos destinados ao pagamento de juros, multa e demais encargos moratórios pelos órgãos da Administração pública estadual.

Na oportunidade, apresentamos as justificativas e os esclarecimentos desta Secretaria da Saúde, em relação aos achados no Relatório de Auditoria.

I - DO RESULTADO DA AUDITORIA

5.6 Inconsistências nos mecanismos de contabilização dos encargos moratórios pagos

Concernente ao registro indevido de despesas com encargos moratórios no subelemento 39.17 - Serviços Médicos, Odontológicos, Hospitalares, Farmacêuticos e/ou Laboratoriais, relativos a pagamentos realizados por esta Sesab à empresa SM Assessoria Empresarial e Gestão Hospitalar, informamos que a situação já foi regularizada, conforme Notas de Ordem Bancária – NOB (**anexo 1**).

Este documento foi assinado eletronicamente. As assinaturas realizadas estão listadas em sua última página.
Sua autenticidade pode ser verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: K4NDEZNDAW

5.7 Irregularidades no cálculo e pagamento de atualização monetária de dívida com fornecedor

No que tange a constatação de eventual equívoco relacionado aos critérios utilizados nos cálculos dos valores mencionados no pleito formulado pela SM Assessoria Empresarial e Gestão Hospitalar Ltda, em agosto/2014 (Processo Administrativo nº 0300140409638), vimos prestar os seguintes esclarecimentos:

O termo de transação firmado entre a Secretaria de Saúde do Estado da Bahia – Sesab e a empresa SM Assessoria Empresarial e Gestão Hospitalar Ltda, publicado no DOE de 24/12/2014, prévia o pagamento de R$ 3.768.544,18 (três milhões, setecentos e sessenta e oito mil, quinhentos e quarenta e quatro reais e dezoito centavos), referente a atualização monetária e os encargos por atraso no pagamento de faturas.

Vale ressaltar que, em maio/2016, a Diretoria da Rede Própria sob Gestão Indireta – DIRP-GI/SAIS encaminhou o referido processo à Coordenação de Economia da Saúde – COESA para "nova análise e apuração do valor devido atualizado".

A COESA, ainda em maio/2016, efetuou a atualização monetária, seguindo os critérios de atualização descritos no parecer referência de fl. 66/70 exarado pela PGE, bem como no despacho da PGE de fl. 88, que determina qual deveria ser o índice de correção aplicado nos caos semelhantes.

Vale destacar que, conforme recomendado por essa Corte Contas, todos os processos de cálculo de atualização monetária sobre atraso no pagamento de faturas são instruídos de acordo legislação pertinente e observando os procedimentos normatizados pela PGE. Ademais, a Superintendência de Atenção Integral à Saúde – SAIS determinou que todos os processos de pagamento passem por avaliação técnica preliminar no

Este documento foi assinado eletronicamente. As assinaturas realizadas estão listadas em sua última página.
Sua autenticidade pode ser verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: K4NDEZNDAW

momento do empenho e da liquidação, como forma de evitar erros de procedimento.

No que se refere aos pagamentos realizados à empresa SM Assessoria Empresarial e Gestão Hospitalar Ltda, informamos que a empresa foi notificada através do Ofício SAIS nº 992/2018 (**anexo 3**), em respeito ao direito a ampla defesa e contraditório.

Paralelo a isso, todos os cálculos serão revistos pela COESA e, em caso de comprovação do suposto equívoco, a SAIS/DIRP-GI tomará as providências cabíveis para devolução do valor ao erário.

Colocamo-nos à disposição para esclarecimentos adicionais, caso sejam necessários.

Atenciosamente,

MARTA CARVALHO PEREIRA TEIXEIRA
Coordenadora da COESA

JASSICON QUEIROZ DOS SANTOS
Superintendente da SAIS

Dr. Fabio Vilas-Boas Pinto
Secretario Estadual da Saude
Governo da Bahia

FÁBIO VILAS-BOAS PINTO
Secretário da Saúde

26/10/2018
Luana C. dos Reis
TCE - INOVA

Este documento foi assinado eletronicamente. As assinaturas realizadas estão listadas em sua última página.
Sua autenticidade pode ser verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: K4NDEZNDAW

TCE TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DA BAHIA

Ofício nº 001363/2018 / TCE/SEG/GECON

Salvador, 18 de julho de 2018

A Sua Excelência o Senhor
Fábio Vilas-Boas Pinto
Secretário da Saúde do Estado da Bahia
Secretaria da Saúde do Estado da Bahia (SESAB)
Avenida 4, 400, Plataforma 6, Lado B – CAB
CEP: 41745-002
Salvador – BA

DOC: 0300180376295
DATA 25/7/2018
ASS:
HORA :
5.257

Assunto: Notificação

Senhor Secretário,

Encaminho a Vossa Excelência a presente notificação, na forma do disposto nos artigos 21, §§ 3º e 5º, da Lei Complementar Estadual nº 005/91 – Orgânica deste Tribunal – e 145, § 3º, do Regimento Interno desta Casa, com vistas a que, no prazo de **30 (trinta)** dias, querendo, apresente os esclarecimentos e/ou documentos que entender pertinentes acerca do Relatório de Auditoria elaborado pela Sétima Coordenadoria de Controle Externo – Gerência 7D deste Tribunal – constante no Processo nº TCE/009225/2016 da relatoria do Excelentíssimo Senhor Conselheiro Dr. Marcus Vinícius de Barros Presídio.

Saliente-se que o processo acima indicado é eletrônico e o seu acesso se dará pelo ProInfo Express, fazendo-se necessários o credenciamento e a emissão de certificado digital cujas instruções estão disponíveis no sítio do TCE/BA na seção "Processo Eletrônico" (www.tce.ba.gov.br).

Informações complementares por meio dos telefones 3115-4531 e 3115-4544 ou pessoalmente na Gerência de Controle Processual – GECON.

Documentos referentes a esta notificação poderão ser acessados no Portal do TCE – Processo Eletrônico – Serviços – Validação de cópia, códigos: K4ODUXODI5, G1MJK5MZQ5, E1ODAZNDIW e I3NJM3MDEY.

Atenciosamente,

Luciano Chaves de Farias
Secretário-geral

Observação: A partir do mês de maio de 2017 as deliberações do Presidente e dos Conselheiros Relatores, quanto aos pedidos de prorrogação de prazo e extração de cópia, serão comunicadas via Diário Oficial Eletrônico do Tribunal de Contas do Estado (eDOTCE), acessível por meio do site www.tce.ba.gov.br (Art. 77 da Lei Complementar nº 005, de 04 de dezembro de 1991).

Este documento foi assinado eletronicamente. As assinaturas realizadas estão listadas em sua última página.
Sua autenticidade pode ser verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: I3MDI3NZI0
Este documento foi assinado eletronicamente. As assinaturas realizadas estão listadas em sua última página.
Sua autenticidade pode ser verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: K4NDEZNDAW

Quadro de Assinaturas

Este documento foi assinado eletronicamente por:

Luciano Chaves de Farias
Secretário-geral - Assinado em 23/07/2018

Sua autenticidade pode ser verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: I3MDI3NZI0

Sua autenticidade pode ser Verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: K4NDEZNDAW
Este documento foi assinado eletronicamente. As assinaturas realizadas estão listadas em sua última página.

ANEXO 1

Este documento foi assinado eletronicamente. As assinaturas realizadas estão listadas em sua última página.
Sua autenticidade pode ser verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: K4NDEZNDAW

Planilha1

PAGAMENTO INICIAL				CORREÇÃO		
NF	NOB	Valor Liquidado	Subelemento	NOB	Subelemento	EP
39	196010083160003595-7	1.260.000,00	17	196010083160015524-3	95	160001152-7
41	196010083160006410-8	1.248.544,00	17	196010083160015505-7	95	160002147-6
43	196010083160006829-4	939.172,00	17	196010083160015528-6	95	160007895-4

Este documento foi assinado eletronicamente. As assinaturas realizadas estão listadas em sua última página.
Sua autenticidade pode ser verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: K4NDEZNDAW

Governo do Estado da Bahia
Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças

FIPLAN

NOTA DE ORDEM BANCÁRIA

NOB	Data de Emissão: 05/04/2016 Data de Criação do Doctº: 05/04/2016	Nº NOB: 19601.0083.16.0003595-7

Unidade Orçamentária:
19601 - Fundo Estadual de Saúde

Unidade Gestora:
0083 - Superintendência de Atenção Integral à Saúde - SAIS

Código Bancário:	Banco + Agência + C/C:	Regularização:
00001.00001	001.3832.000000000929661-1	Não

SOLICITAMOS AO **BANCO DO BRASIL S/A** CREDITAR AO(S) FAVORECIDO(S) ABAIXO RELACIONADO(S), LEVANDO A DÉBITO DA CONTA Nº **001.3832.000000000929661-1**.

Código do Credor: 2013.34319-6

Credor: SM ASSESSORIA EMPRESARIAL E GESTAO HOSPITALAR LTDA

CPF/CNPJ: 01.257.728/0004-09 | **Município UF:** Salvador BA

Nº Empenho: 19601.0083.16.0001152-7
Nº Liquidação: 19601.0083.16.0001760-2
Destinação de Recurso da Dotação: 0130000000

Ordenador de Despesa:
Jose Raimundo Mota De Jesus

Liberador do Pagamento:
Alexandre Macedo Queiroz

Forma Recebimento: DOC/TED (entre bancos)

Banco + Agência + C/C: 094.0001.000000001000622-2

Valor da Operação (R$):
*** 1.039.500,00

Valor por Extenso:
UM MILHÃO E TRINTA E NOVE MIL E QUINHENTOS REAIS *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** ***

Observações:

Situação da NOB: Nota de Ordem Bancária (NOB) estornada
Número do Documento de Estorno: 19601.0083.16.0015501-4

Registro de Documentos Hábeis (RDH)

Nº RDH	Tipo RDH	Nº documento	Data de Emissão	Valor
19601.0083.16.0002579-1	NF - Não Eletrônica / NF - Eletrônica não Integrada	39	04/04/2016	1.260.000,00
			TOTAL:	1.260.000,00

Este documento foi assinado eletronicamente. As assinaturas realizadas estão listadas em sua última página.
Sua autenticidade pode ser verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: K4NDEZNDAW

Ref.2109480-9

FIPLAN

Governo do Estado da Bahia
Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças

Tabelas RecCaptados ProgFinanceira Documentos Contabilidade Relatórios Gestão Ajuda

Detalhes da Consulta Reconhecimento do Passivo por Competência3331001589 - 16:44:34 27/07/2018 - Exercício Logado: 2018 - UC

Exercício:	2016
Unidade Orçamentária:	19601 - Fundo Estadual de Saúde
Nº RPC/estorno:	19601.0083.16.0006677-0
Nº RPC estorno/estornado:	
Tipo de Documento:	Apropriação de Despesa por Competência
Natureza da Despesa:	3.3.90.92.00
Elemento Original da Despesa:	39 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica
Subelemento:	39.95 - Acréscimos Moratórios por Atraso no Pagamento de Tributos
Mês de Competência:	12
Ano de Competência:	2015
Credor:	2013.34319-6 SM ASSESSORIA EMPRESARIAL E GESTAO HOSPITALAR LTDA
Registro do Documento Hábil:	19601.0083.16.0002579-1
Nº EMP:	
Valor:	1.260.000,00
Situação:	Incluído
Indicativo de RP ou Passivo Não Financeiro:	
ADH associado:	Sim
Nº RPC Original:	
Data do Documento:	01/11/2016
Usuário de criação:	002583 - Hermes Barbosa De Jesus
Data de criação:	01/11/2016
Histórico:	CORREÇÃO DE SUBELEMENTO
Usuário de estorno:	
Data de estorno:	

Versão: PRODUCAO_v4.111036 Browser: Não Homologado (Chrome 31) GERAR PDF DOCLAN IMPRIMIR VOLTAR CANCELAR

Este documento foi assinado eletronicamente. As assinaturas realizadas estão listadas em sua última página.
Sua autenticidade pode ser verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: K4NDEZNDAW

Governo do Estado da Bahia
Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças

FIPLAN

NOTA DE ORDEM BANCÁRIA

NOB	Data de Emissão: 01/11/2016 Data de Criação do Doctº: 01/11/2016	Nº NOB: 19601.0083.16.0015524-3

Unidade Orçamentária:
19601 - Fundo Estadual de Saúde

Unidade Gestora:
0083 - Superintendência de Atenção Integral à Saúde - SAIS

Código Bancário:	Banco + Agência + C/C:	Regularização:
00001.00001	001.3832.000000000929661-1	Sim

SOLICITAMOS AO **BANCO DO BRASIL S/A** CREDITAR AO(S) FAVORECIDO(S) ABAIXO RELACIONADO(S), LEVANDO A DÉBITO DA CONTA Nº **001.3832.000000000929661-1**.

Código do Credor: 2013.34319-6

Credor: SM ASSESSORIA EMPRESARIAL E GESTAO HOSPITALAR LTDA

CPF/CNPJ: 01.257.728/0004-09

Município UF: Salvador BA

Nº Empenho: 19601.0083.16.0001152-7

Nº Liquidação: 19601.0083.16.0007891-1

Destinação de Recurso da Dotação: 0130000000

Ordenador de Despesa:
Jassicon Queiroz Dos Santos

Liberador do Pagamento:
Alexandre Macedo Queiroz

Forma Recebimento: DOC/TED (entre bancos)

Banco + Agência + C/C: 094.0001.000000001000622-2

Valor da Operação (R$):	Valor por Extenso:
*** 1.039.500,00	UM MILHÃO E TRINTA E NOVE MIL E QUINHENTOS REAIS ***

Observações:

Situação da NOB: Nota de Ordem Bancária (NOB) Normal

Registro de Documentos Hábeis (RDH)

Nº RDH	Tipo RDH	Nº documento	Data de Emissão	Valor
19601.0083.16.0002579-1	NF - Não Eletrônica / NF - Eletrônica não Integrada	39	04/04/2016	1.260.000,00
			TOTAL:	1.260.000,00

Este documento foi assinado eletronicamente. As assinaturas realizadas estão listadas em sua última página.
Sua autenticidade pode ser verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: K4NDEZNDAW

Governo do Estado da Bahia
Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças
FIPLAN

RDH	REGISTRO DO DOCUMENTO HÁBIL	N° RDH: 19601.0083.16.0002579-1

Data de criação do doct° 04/04/2016

Órgão:
19 Secretaria da Saúde

Unidade Orçamentária:
19601.Fundo Estadual de Saúde

Unidade Gestora:
0083 Superintendência de Atenção Integral à Saúde - SAIS

CNPJ igual ao da UO: Sim	**CNPJ da Pessoa Jurídica da Unidade Gestora:** 05.816.630/0001-52
Número do Empenho: 19601.0083.16.0001152-7	**Número do Instrumento:**

Tipo de Documento: NF - Não Eletrônica / NF - Eletrônica não Integrada

DADOS DO CREDOR

Código: 2013.34319-6

Nome:
SM ASSESSORIA EMPRESARIAL E GESTAO HOSPITALAR LTDA

DADOS DO DOCUMENTO

Número da Nota Fiscal: 39

Data de Emissão: 04/04/2016

Mês de Competência: Dezembro	**Ano de Competência:** 2015

Número / Exercício do Processo: 205966 / 2016

Situação: Autorizado

Valor (R$): *** 1.260.000,00	**Valor por extenso:** UM MILHÃO E DUZENTOS E SESSENTA MIL REAIS ***

Observações:

Este documento foi assinado eletronicamente. As assinaturas realizadas estão listadas em sua última página.
Sua autenticidade pode ser verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: K4NDEZNDAW

Governo do Estado da Bahia
Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças

FIPLAN

RPC	PASSIVO POR COMPETÊNCIA	N° RPC: 19601.0083.16.0006677-0

Data de criação do doct°: 01/11/2016	**N° EMP:**
Órgão: 19 Secretaria da Saúde	
Unidade Orçamentária: 19601.Fundo Estadual de Saúde	
Unidade Gestora: 0083 Superintendência de Atenção Integral à Saúde - SAIS	**Número do Registro do Documento Hábil:** 19601.0083.16.0002579-1
Natureza da Despesa: 33909200	**Elemento Original da Despesa:** 39
Mês de Competencia: 12	**Ano de Competencia:** 2015
Tipo de Documento: Apropriação de Despesa por Competência	

DADOS DO CREDOR

Código: 2013.34319-6

Nome: SM ASSESSORIA EMPRESARIAL E GESTAO HOSPITALAR LTDA

DADOS DO DOCUMENTO

Data de Emissão: 01/11/2016

Situação: Incluído

Valor (R$): *** 1.260.000,00	**Valor por extenso:** UM MILHÃO E DUZENTOS E SESSENTA MIL REAIS ***

Histórico:

CORREÇÃO DE SUBELEMENTO

Este documento foi assinado eletronicamente. As assinaturas realizadas estão listadas em sua última página.
Sua autenticidade pode ser verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: K4NDEZNDAW

Governo do Estado da Bahia
Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças

FIPLAN

NOTA DE ORDEM BANCÁRIA

NOB	Data de Emissão: 12/05/2016 Data de Criação do Doctº: 12/05/2016	Nº NOB: 19601.0083.16.0006410-8

Unidade Orçamentária:
19601 - Fundo Estadual de Saúde

Unidade Gestora:
0083 - Superintendência de Atenção Integral à Saúde - SAIS

Código Bancário:	Banco + Agência + C/C:	Regularização:
00272.00001	001.3832.000000000929544-5	Não

SOLICITAMOS AO **BANCO DO BRASIL S/A** CREDITAR AO(S) FAVORECIDO(S) ABAIXO RELACIONADO(S), LEVANDO A DÉBITO DA CONTA Nº **001.3832.000000000929544-5**.

Código do Credor: 2013.34319-6

Credor: SM ASSESSORIA EMPRESARIAL E GESTAO HOSPITALAR LTDA

CPF/CNPJ: 01.257.728/0004-09 | **Município UF:** Salvador BA

Nº Empenho: 19601.0083.16.0002147-6
Nº Liquidação: 19601.0083.16.0003277-6
Destinação de Recurso da Dotação: 0281000000

Ordenador de Despesa:
Jose Raimundo Mota De Jesus

Liberador do Pagamento:
Alexandre Macedo Queiroz

Forma Recebimento: DOC/TED (entre bancos)

Banco + Agência + C/C: 094.0001.000000001000622-2

Valor da Operação (RS):
*** 1.167.388,81

Valor por Extenso:
UM MILHÃO E CENTO E SESSENTA E SETE MIL E TREZENTOS E OITENTA E OITO REAIS E OITENTA E UM CENTAVOS *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** ***

Observações:

Situação da NOB: Nota de Ordem Bancária (NOB) estornada
Número do Documento de Estorno: 19601.0083.16.0015495-6

Registro de Documentos Hábeis (RDH)

Nº RDH	Tipo RDH	Nº documento	Data de Emissão	Valor
19601.0083.16.0003720-1	NF - Não Eletrônica / NF - Eletrônica não Integrada	41	25/04/2016	1.248.544,18
			TOTAL:	1.248.544,18

Este documento foi assinado eletronicamente. As assinaturas realizadas estão listadas em sua última página.
Sua autenticidade pode ser verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: K4NDEZNDAW

Ref.2109480-14

Detalhes da Consulta Reconhecimento do Passivo por Competência

3331001589 - 16:49:54 27/07/2018 - Exercício Logado: 2018 - UO: 19601 - Servidor: 27

Exercício:	2016
Unidade Orçamentária:	19601 - Fundo Estadual de Saúde
Nº RPC/estorno:	19601.0083.16.0006678-9
Nº RPC estorno/estornado:	
Tipo de Documento:	Apropriação de Despesa por Competência
Natureza da Despesa:	3.3.90.92.00
Elemento Original da Despesa:	39 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica
Subelemento:	39.95 - Acréscimos Moratórios por Atraso no Pagamento de Tributos
Mês de Competência:	12
Ano de Competência:	2015
Credor:	2013.34319-6 SM ASSESSORIA EMPRESARIAL E GESTAO HOSPITALAR LTDA
Registro do Documento Hábil:	19601.0083.16.0003720-1
Nº EMP:	
Valor:	1.248.544,18
Situação:	Incluido
Indicativo de RP ou Passivo Não Financeiro:	
ADH associado:	Sim
Nº RPC Original:	
Data do Documento:	01/11/2016
Usuário de criação:	002583 - Hermes Barbosa De Jesus
Data de criação:	01/11/2016
Histórico:	CORREÇÃO DE SUBELEMENTO
Usuário de estorno:	
Data de estorno:	

Este documento foi assinado eletronicamente. As assinaturas realizadas estão listadas em sua última página.
Sua autenticidade pode ser verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: K4NDEZNDAW

Governo do Estado da Bahia
Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças

FIPLAN

NOTA DE ORDEM BANCÁRIA

NOB	Data de Emissão: 01/11/2016 Data de Criação do Doctº: 01/11/2016	Nº NOB: 19601.0083.16.0015505-7

Unidade Orçamentária:
19601 - Fundo Estadual de Saúde

Unidade Gestora:
0083 - Superintendência de Atenção Integral à Saúde - SAIS

Código Bancário:	Banco + Agência + C/C:	Regularização:
00272.00001	001.3832.000000000929544-5	Sim

SOLICITAMOS AO **BANCO DO BRASIL S/A** CREDITAR AO(S) FAVORECIDO(S) ABAIXO RELACIONADO(S), LEVANDO A DÉBITO DA CONTA Nº **001.3832.000000000929544-5**.

Código do Credor: 2013.34319-6

Credor: SM ASSESSORIA EMPRESARIAL E GESTAO HOSPITALAR LTDA

CPF/CNPJ: 01.257.728/0004-09	**Município UF:** Salvador BA
Nº Empenho: 19601.0083.16.0002147-6	**Destinação de Recurso da Dotação:** 0281000000
Nº Liquidação: 19601.0083.16.0007893-8	
Ordenador de Despesa: Jassicon Queiroz Dos Santos	**Liberador do Pagamento:** Alexandre Macedo Queiroz

Forma Recebimento: DOC/TED (entre bancos)

Banco + Agência + C/C: 094.0001.000000001000622-2

Valor da Operação (R$):	Valor por Extenso:
*** 1.167.388,81	UM MILHÃO E CENTO E SESSENTA E SETE MIL E TREZENTOS E OITENTA E OITO REAIS E OITENTA E UM CENTAVOS *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** ***

Observações:

Situação da NOB: Nota de Ordem Bancária (NOB) Normal

Registro de Documentos Hábeis (RDH)

Nº RDH	Tipo RDH	Nº documento	Data de Emissão	Valor
19601.0083.16.0003720-1	NF - Não Eletrônica / NF - Eletrônica não Integrada	41	25/04/2016	1.248.544,18
			TOTAL:	1.248.544,18

Este documento foi assinado eletronicamente. As assinaturas realizadas estão listadas em sua última página.
Sua autenticidade pode ser verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: K4NDEZNDAW

Governo do Estado da Bahia
Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças

FIPLAN

RDH	REGISTRO DO DOCUMENTO HÁBIL	Nº RDH: 19601.0083.16.0003720-1

Data de criação do doctº 28/04/2016

Órgão:
19 Secretaria da Saúde

Unidade Orçamentária:
19601.Fundo Estadual de Saúde

Unidade Gestora:
0083 Superintendência de Atenção Integral à Saúde - SAIS

CNPJ igual ao da UO: Sim	**CNPJ da Pessoa Jurídica da Unidade Gestora:** 05.816.630/0001-52
Número do Empenho: 19601.0083.16.0002147-6	**Número do Instrumento:**

Tipo de Documento: NF - Não Eletrônica / NF - Eletrônica não Integrada

DADOS DO CREDOR

Código: 2013.34319-6

Nome:
SM ASSESSORIA EMPRESARIAL E GESTAO HOSPITALAR LTDA

DADOS DO DOCUMENTO

Número da Nota Fiscal: 41

Data de Emissão: 25/04/2016

Mês de Competência: Dezembro	**Ano de Competência:** 2015

Número / Exercício do Processo: 493965 / 2014

Situação: Autorizado

Valor (R$): *** 1.248.544,18	**Valor por extenso:** UM MILHÃO E DUZENTOS E QUARENTA E OITO MIL E QUINHENTOS E QUARENTA E QUATRO REAIS E DEZOITO CENTAVOS *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** ***

Observações:

Este documento foi assinado eletronicamente. As assinaturas realizadas estão listadas em sua última página.
Sua autenticidade pode ser verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: K4NDEZNDAW

Governo do Estado da Bahia
Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças

FIPLAN

RPC	PASSIVO POR COMPETÊNCIA	Nº RPC: 19601.0083.16.0006678-9

Data de criação do doctº: 01/11/2016	**Nº EMP:**
Órgão: 19 Secretaria da Saúde	
Unidade Orçamentária: 19601.Fundo Estadual de Saúde	
Unidade Gestora: 0083 Superintendência de Atenção Integral à Saúde - SAIS	**Número do Registro do Documento Hábil:** 19601.0083.16.0003720-1
Natureza da Despesa: 33909200	**Elemento Original da Despesa:** 39
Mês de Competencia: 12	**Ano de Competencia:** 2015
Tipo de Documento: Apropriação de Despesa por Competência	

DADOS DO CREDOR

Código: 2013.34319-6

Nome: SM ASSESSORIA EMPRESARIAL E GESTAO HOSPITALAR LTDA

DADOS DO DOCUMENTO

Data de Emissão: 01/11/2016

Situação: Incluído

Valor (R$): *** 1.248.544,18	**Valor por extenso:** UM MILHÃO E DUZENTOS E QUARENTA E OITO MIL E QUINHENTOS E QUARENTA E QUATRO REAIS E DEZOITO CENTAVOS *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** ***

Histórico:

CORREÇÃO DE SUBELEMENTO

Este documento foi assinado eletronicamente. As assinaturas realizadas estão listadas em sua última página.
Sua autenticidade pode ser verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: K4NDEZNDAW

Governo do Estado da Bahia
Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças

FIPLAN

NOTA DE ORDEM BANCÁRIA

NOB	Data de Emissão: 25/05/2016 Data de Criação do Doctº: 25/05/2016	Nº NOB: 19601.0083.16.0006829-4

Unidade Orçamentária:
19601 - Fundo Estadual de Saúde

Unidade Gestora:
0083 - Superintendência de Atenção Integral à Saúde - SAIS

Código Bancário:	Banco + Agência + C/C:	Regularização:
00001.00001	001.3832.000000000929661-1	Não

SOLICITAMOS AO **BANCO DO BRASIL S/A** CREDITAR AO(S) FAVORECIDO(S) ABAIXO RELACIONADO(S), LEVANDO A DÉBITO DA CONTA Nº **001.3832.000000000929661-1**.

Código do Credor: 2013.34319-6

Credor: SM ASSESSORIA EMPRESARIAL E GESTAO HOSPITALAR LTDA

CPF/CNPJ: 01.257.728/0004-09 | **Município UF:** Salvador BA

Nº Empenho: 19601.0083.16.0002243-1
Nº Liquidação: 19601.0083.16.0003545-7
Destinação de Recurso da Dotação: 0130000000

Ordenador de Despesa:
Jassicon Queiroz Dos Santos

Liberador do Pagamento:
Alexandre Macedo Queiroz

Forma Recebimento: DOC/TED (entre bancos)

Banco + Agência + C/C: 094.0001.000000001000622-2

Valor da Operação (R$):	Valor por Extenso:
*** 878.126,29	OITOCENTOS E SETENTA E OITO MIL E CENTO E VINTE E SEIS REAIS E VINTE E NOVE CENTAVOS *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** ***

Observações:

Situação da NOB: Nota de Ordem Bancária (NOB) estornada
Número do Documento de Estorno: 19601.0083.16.0015498-0

Registro de Documentos Hábeis (RDH)

Nº RDH	Tipo RDH	Nº documento	Data de Emissão	Valor
19601.0083.16.0004832-5	NF - Não Eletrônica / NF - Eletrônica não Integrada	43	25/05/2016	939.172,49
			TOTAL:	939.172,49

Este documento foi assinado eletronicamente. As assinaturas realizadas estão listadas em sua última página.
Sua autenticidade pode ser verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: K4NDEZNDAW

Ref.2109480-19

Detalhes da Consulta Reconhecimento do Passivo por Competência

3331001589 - 16:51:37 27/07/2018 - Exercício Logado: 2018 - UO: 19601 - Servidor: 27

Exercício:	2016
Unidade Orçamentária:	19601 - Fundo Estadual de Saúde
Nº RPC/estorno:	19601.0083.16.0005679-7
Nº RPC estorno/estornado:	
Tipo de Documento:	Apropriação de Despesa por Competência
Natureza da Despesa:	3.3.90.92.00
Elemento Original da Despesa:	39 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica
Subelemento:	39.95 - Acréscimos Moratórios por Atraso no Pagamento de Tributos
Mês de Competência:	12
Ano de Competência:	2015
Credor:	2013.34319-6 SM ASSESSORIA EMPRESARIAL E GESTAO HOSPITALAR LTDA
Registro do Documento Hábil:	19601.0083.16.0004832-5
Nº EMP:	
Valor:	939.172,49
Situação:	Incluído
Indicativo de RP ou Passivo Não Financeiro:	
ADH associado:	Sim
Nº RPC Original:	
Data do Documento:	01/11/2016
Usuário de criação:	002583 - Hermes Barbosa De Jesus
Data de criação:	01/11/2016
Histórico:	CORREÇÃO DE SUBELEMENTO
Usuário de estorno:	
Data de estorno:	

Este documento foi assinado eletronicamente. As assinaturas realizadas estão listadas em sua última página.
Sua autenticidade pode ser verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: K4NDEZNDAW

Governo do Estado da Bahia
Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças

FIPLAN

NOTA DE ORDEM BANCÁRIA

NOB	Data de Emissão: 01/11/2016 Data de Criação do Doctº: 01/11/2016	Nº NOB: 19601.0083.16.0015528-6

Unidade Orçamentária:
19601 - Fundo Estadual de Saúde

Unidade Gestora:
0083 - Superintendência de Atenção Integral à Saúde - SAIS

Código Bancário:	Banco + Agência + C/C:	Regularização:
00001.00001	001.3832.000000000929661-1	Sim

SOLICITAMOS AO **BANCO DO BRASIL S/A** CREDITAR AO(S) FAVORECIDO(S) ABAIXO RELACIONADO(S), LEVANDO A DÉBITO DA CONTA Nº **001.3832.000000000929661-1**.

Código do Credor: 2013.34319-6

Credor: SM ASSESSORIA EMPRESARIAL E GESTAO HOSPITALAR LTDA

CPF/CNPJ: 01.257.728/0004-09 — **Município UF:** Salvador BA

Nº Empenho: 19601.0083.16.0002243-1
Nº Liquidação: 19601.0083.16.0007895-4
Destinação de Recurso da Dotação: 0130000000

Ordenador de Despesa:
Jassicon Queiroz Dos Santos

Liberador do Pagamento:
Alexandre Macedo Queiroz

Forma Recebimento: DOC/TED (entre bancos)

Banco + Agência + C/C: 094.0001.000000001000622-2

Valor da Operação (R$): *** 878.126,29

Valor por Extenso:
OITOCENTOS E SETENTA E OITO MIL E CENTO E VINTE E SEIS REAIS E VINTE E NOVE CENTAVOS *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** ***

Observações:

Situação da NOB: Nota de Ordem Bancária (NOB) Normal

Registro de Documentos Hábeis (RDH)

Nº RDH	Tipo RDH	Nº documento	Data de Emissão	Valor
19601.0083.16.0004832-5	NF - Não Eletrônica / NF - Eletrônica não Integrada	43	25/05/2016	939.172,49
			TOTAL:	939.172,49

Este documento foi assinado eletronicamente. As assinaturas realizadas estão listadas em sua última página.
Sua autenticidade pode ser verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: K4NDEZNDAW

Governo do Estado da Bahia
Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças
FIPLAN

RDH	REGISTRO DO DOCUMENTO HÁBIL	Nº RDH: 19601.0083.16.0004832-5

Data de criação do doctº 25/05/2016

Órgão:
19 Secretaria da Saúde

Unidade Orçamentária:
19601.Fundo Estadual de Saúde

Unidade Gestora:
0083 Superintendência de Atenção Integral à Saúde - SAIS

CNPJ igual ao da UO: Sim	**CNPJ da Pessoa Jurídica da Unidade Gestora:** 05.816.630/0001-52
Número do Empenho: 19601.0083.16.0002243-1	**Número do Instrumento:**

Tipo de Documento: NF - Não Eletrônica / NF - Eletrônica não Integrada

DADOS DO CREDOR

Código: 2013.34319-6

Nome:
SM ASSESSORIA EMPRESARIAL E GESTAO HOSPITALAR LTDA

DADOS DO DOCUMENTO

Número da Nota Fiscal: 43

Data de Emissão: 25/05/2016

Mês de Competência: Dezembro	**Ano de Competência:** 2015

Número / Exercício do Processo: 332046 / 2016

Situação: Autorizado

Valor (R$): *** 939.172,49	**Valor por extenso:** NOVECENTOS E TRINTA E NOVE MIL E CENTO E SETENTA E DOIS REAIS E QUARENTA E NOVE CENTAVOS *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** ***

Observações:

Este documento foi assinado eletronicamente. As assinaturas realizadas estão listadas em sua última página.
Sua autenticidade pode ser verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: K4NDEZNDAW

Governo do Estado da Bahia
Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças

FIPLAN

RPC	PASSIVO POR COMPETÊNCIA	N° RPC: 19601.0083.16.0006679-7

Data de criação do doct°: 01/11/2016	**N° EMP:**
Órgão: 19 Secretaria da Saúde	
Unidade Orçamentária: 19601.Fundo Estadual de Saúde	
Unidade Gestora: 0083 Superintendência de Atenção Integral à Saúde - SAIS	**Número do Registro do Documento Hábil:** 19601.0083.16.0004832-5
Natureza da Despesa: 33909200	**Elemento Original da Despesa:** 39
Mês de Competencia: 12	**Ano de Competencia:** 2015
Tipo de Documento: Apropriação de Despesa por Competência	

DADOS DO CREDOR
Código: 2013.34319-6
Nome: SM ASSESSORIA EMPRESARIAL E GESTAO HOSPITALAR LTDA

DADOS DO DOCUMENTO	
Data de Emissão: 01/11/2016	
Situação: Incluído	
Valor (R$): *** 939.172,49	**Valor por extenso:** NOVECENTOS E TRINTA E NOVE MIL E CENTO E SETENTA E DOIS REAIS E QUARENTA E NOVE CENTAVOS *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** *** ***
Histórico: CORREÇÃO DE SUBELEMENTO	

Este documento foi assinado eletronicamente. As assinaturas realizadas estão listadas em sua última página.
Sua autenticidade pode ser verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: K4NDEZNDAW

ANEXO 3

Este documento foi assinado eletronicamente. As assinaturas realizadas estão listadas em sua última página.
Sua autenticidade pode ser verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: K4NDEZNDAW

GOVERNO DO ESTADO DA BAHIA
Secretaria da Saúde do Estado da Bahia
Superintendência de Atenção Integral à Saúde

SESAU / COPRO
RECEBIDO
Em: 15/10/18
Hs:
Ass:

Oficio SAIS nº 992/2018

Salvador-BA, 15 de outubro de 2018

Ilmo. Sr.
JOSÉ ANTÔNIO ANDRADE
Diretor Presidente
SM ASSESSORIA EMPRESARIAL E GESTÃO HOSPITALAR LTDA
Rua XV de Novembro, 4, Conceição do Jacuípe - Bahia, CEP 44.245-000

Ref. Notificação n 001365/2018, Auditoria Especial, TCE/009225/2016 (eletrônico),

Prezado senhor,

Cumprimentando-o cordialmente, valho-me deste expediente para informá-lo da notificação, oriunda do Tribunal de Contas do Estado da Bahia, no bojo do processo **TCE/009225/2016**, acerca de supostas irregularidades no cálculo e pagamento de atualização monetária de 4 (quatro) processos no ano de 2016, em decorrência de atrasos de 2009 a 2014 ao fornecedor SM Assessoria Empresarial e Gestão Hospitalar LTDA.

Em linhas gerais, o TCE apontou o montante de R$ 4.707.716,00 e arrolou os seguintes pagamentos:

Data	Valor R$	Processo	NF
14/04/2016	1.260.000,00	160205966	39
03/05/2016	1.260.000,00	160228257	40
06/06/2016	1.248.544,00	Correção monetária	41
15/06/2016	939.172,00	160332046	43

Este documento foi assinado eletronicamente. As assinaturas realizadas estão listadas em sua última página.
Sua autenticidade pode ser verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: K4NDEZNDAW

Cinge a notificação que em 15/08/2014 a SM Assessoria Empresarial e Gestão Hospitalar LTDA protocolou na SESAB solicitação de ressarcimento, motivado por atrasos no pagamento de diversas faturas em 6 contratos de gestão de hospitais.

Outrossim, indica que os valores deveriam ter sido atualizados com fulcro na Lei 11.960/09, que estabelece que os cálculos de atualização monetária de dívidas com o Erário devem observar os mesmos critérios de remuneração das cadernetas de poupança. Contudo, os cálculos foram efetuados considerando o critério de capitalização diária, juros à taxa de 1% ao mês e o indexador, para apurar a correção monetária, foi a taxa de variação do INPC.

Nessa esteira, a supracitada auditoria revisou os cálculos e identificou excesso de pagamento em R$ 3.993.244,00.

Nesse diapasão, serve o presente para solicitar a V. Sra. que se manifeste no prazo de 10 dias, a contar da data de recebimento deste expediente, acerca dos fatos e do direito invocados pelo Tribunal de Contas do Estado da Bahia.

Atenciosamente,

JASSICON QUEIROZ DOS SANTOS
Superintendente

Este documento foi assinado eletronicamente. As assinaturas realizadas estão listadas em sua última página.
Sua autenticidade pode ser verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: K4NDEZNDAW

Quadro de Assinaturas

Este documento foi assinado eletronicamente por:

Gabriel Peregrino Martins
Servidor da GEPRO - Assinado em 26/10/2018

Sua autenticidade pode ser verificada no Portal do TCE/BA através do QRCode ou endereço https://www.tce.ba.gov.br/autenticacaocopia, digitando o código de autenticação: K4NDEZNDAW