

PROCESSO N.º : 14.525-4/2011
PRINCIPAL : PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVO SÃO JOAQUIM
CNPJ : 03.238.581/0001-92
ASSUNTO : CONTAS ANUAIS DE GESTÃO – DEFESA II
VEREADOR : LEONARDO FARIA ZAMPA
PRESIDENTE :
RELATOR : CONSELHEIRO SÉRGIO RICARDO
 ELIANE SILVIA GRISÓLIA
EQUIPE TÉCNICA : ROSILENE GUIMARÃES E SILVA

Excelentíssimo Conselheiro Relator,

Retornam os autos a esta Secretaria para verificação dos novos argumentos e documentos juntados às fls. 2369-2389/TC, em 27/11/2012, no que tange a irregularidade sobre dispêndios irregulares pagos com dinheiro em espécie e transferências de numerário do caixa não identificadas, no valor de R\$ 338.934,06, contrariando o art. 37 e 164 da C.F e art. 65 da Lei 4.320/64, conforme segue:

Data	Nº Lançamento	Conta	Pagamentos e transferências	Histórico	Credor	Valor da Ordem de Pagamento
18/03/2011	643	CAIXA	R\$ 0,00	SUPLEMENTO DE CAIXA CH: 13732		
31/03/2011	1233	CAIXA	R\$ 4.526,76	Pelo pagamento da O.P. 1797, OB DINHEIRO, NE 61	Cleomenes Junior Dias da Costa	R\$ 4.526,76
04/05/2011	157	CAIXA	R\$ 0,00	TRANSFERENCIA BANCARIA CH: 10480		
05/05/2011	205	CAIXA	R\$ 35.000,00	Pelo pagamento da O.P. 2710, OB 1274, NE 974	M. S. Cláudio ME (fls 608-612/TC)	R\$ 35.000,00
06/05/2011	265	CAIXA	R\$ 9.000,00	Pelo pagamento da	Paulo Kid Miranda Amorim	R\$ 9.000,00

				O.P. 2707, OB 2245, NE 1345		
11/05/2011	471	CAIXA	R\$ 0,00	TRANSFEREN CIA BANCARIA		
25/05/2011	1086	CAIXA	R\$ 8.418,00	TRANSFEREN CIA BANCARIA		
02/06/2011	100	CAIXA	R\$ 75.146,15	TRANSFEREN CIA BANCARIA		
03/06/2011	152	CAIXA	R\$ 1.582,00	TRANSFEREN CIA BANCARIA		
06/09/2011	243	CAIXA	R\$ 0,00	SUPLEMENTO CAIXA		
09/09/2011	360	CAIXA	R\$ 99.930,00	Pelo pagamento da O.P. 5474, OB 15867, NE 3220	Cian Publicidade e Promoções Artísticas LTDA.	R\$ 69.930,00
28/09/2011	1155	CAIXA	R\$ 70,00	TRANSFEREN CIA BANCARIA		
28/12/2011	1304	CAIXA	R\$ 105.261,15	Pelo pagamento da O.P. 8513, OB 001, NE 4756	Ivani Elvira Mariano	R\$ 1.045,65
TOTAL			R\$ 338.934,06			

Assim, para cada valor identificado na nova justificativa efetuamos a devida análise, destacando que não houve justificativa apenas quanto ao valor de R\$ 4.526,76, referente ao pagamento ao Sr. Cleomenes Junior Dias da Costa:

Valor de R\$ 105.261,15

O gestor relata que R\$ 105.261,15 refere-se ao cheque de nº 29 enviado ao Banco Bradesco, Agência 1295, conta corrente nº 4520-9, em 28/12/2011 (fls. 2372/TC), para pagamento de servidores, sendo que para comprovar a alegação anexou aos autos o extrato bancário e respectivo razão para conciliação bancária.

Verificamos que o Cheque descrito como "Cheque Dep. Conta" no valor de R\$ 105.261,15 possui valor convergente com o somatório dos valores registrados na contabilidade como pagamentos de rescisões dos servidores contratados. Os pagamentos demonstrados pelo gestor foram os seguintes:



Tribunal de Contas

Mato Grosso

INSTRUMENTO DE CIDADANIA

TRIBUNAL DE CONTAS DE MATO GROSSO
Secretaria de Controle Externo
Conselheiro Sérgio Ricardo
Telefone: 3613-7584/7586/7581
e-mail: sececx-conselheirosergioricardo@tce.mt.gov.br

TCE/MT
Fls.: 2393
Rub.: _____

Data	N° do Empenho	Credor	Valor Empenhado	Valor Liquidado	Valor Retido	Valor Pago	Elemento de Despesa (código)	Descrição
19/12/2011	004756/2011	IVANI ELVIRA MARIANO	1.459,98	1.459,98	414,33	1.045,65	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-FUNDEB PEDAGOGICO INFANTIL
19/12/2011	004757/2011	KEIT DAIANE DA SILVA MIRANDA	711,51	711,51	43,60	667,91	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-FUNDEB ADMINISTRATIVO
19/12/2011	004758/2011	MARCELO ALVES NOVAIS	1.979,92	1.979,92	152,20	1.827,72	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-FUNDEB PEDAGOGICO
19/12/2011	004759/2011	LUCELIA APARECIDA RODRIGUES AVILA	740,94	740,94	43,60	697,34	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-FUNDEB ADMINISTRATIVO INFANTIL
19/12/2011	004760/2011	SONIA MARIA DE JESUS CARVALHO	821,74	821,74	52,41	769,33	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-FUNDEB ADMINISTRATIVO
19/12/2011	004761/2011	MARIA DA CONCEICAO ALMEIDA DE OLIVEIRA	1.380,67	1.380,67	52,32	1.328,35	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-ASSISTENCIA HOSPITALAR
19/12/2011	004762/2011	JOSE SALES CONTREIRAS	1.476,22	1.476,22	58,30	1.417,92	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-ASSISTENCIA HOSPITALAR

19/12/20 11	004763/201 1	CARITA GOMES DA CONCEICAO	859,87	859,87	56,68	803,19	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-FUNDEB ADMINISTRATIVO INFANTIL
19/12/20 11	004764/201 1	GENELISE TEXEIRA MORAES	1.466,25	1.466,25	59,16	1.407,09	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-ASSISTENCIA HOSPITALAR
19/12/20 11	004765/201 1	MARIZAINE LOPES DA SILVA	1.910,08	1.910,08	93,01	1.817,07	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-ASSISTENCIA HOSPITALAR
19/12/20 11	004766/201 1	SERGIO MARCOS DE FREITAS	2.169,28	2.169,28	111,67	2.057,61	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE OBRAS
19/12/20 11	004767/201 1	GIRLANE MOREIRA DE AVILA	1.946,41	1.946,41	95,92	1.850,49	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-VIGILANCIA SANITARIA
19/12/20 11	004768/201 1	VALMIRA MOREIRA DOS SANTOS	1.380,67	1.380,67	52,32	1.328,35	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-ASSISTENCIA HOSPITALAR
19/12/20 11	004769/201 1	ROSIDELMA FERNANDES DA SILVA	1.422,15	1.422,15	52,32	1.369,83	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-ASSISTENCIA HOSPITALAR
19/12/20 11	004770/201 1	SUELLEN CRISTINA LEAL DE OLIVEIRA	2.300,00	2.300,00	277,22	2.022,78	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-ASSISTENCIA BASICA

19/12/2011	004771/2011	LUCIENE ALVES SANTANA	1.280,30	1.280,30	52,32	1.227,98	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-ASSISTENCIA BASICA
19/12/2011	004772/2011	ELZENI CÂNDIDA MACEDO	984,65	984,65	64,24	920,41	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-ASSISTENCIA HOSPITALAR
19/12/2011	004773/2011	NERIA RIBEIRO DIAS SANTANA	966,68	966,68	74,48	892,20	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-ASSISTENCIA HOSPITALAR
19/12/2011	004774/2011	LEOMAR MAGALHÃES RESENDE	957,37	957,37	69,76	887,61	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-FUNDEB ADMINISTRATIVO
19/12/2011	004775/2011	JUNIOR CESAR FERREIRA DO NASCIMENTO	1.066,29	1.066,29	27,89	1.038,40	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE ESPORTES
19/12/2011	004776/2011	HERNAN ANDRADE JUNIO	920,90	920,90	23,89	897,01	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE ESPORTES
19/12/2011	004778/2011	ELI GREGORIO FILHO	1.385,44	1.385,44	55,88	1.329,56	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE FINANÇAS
19/12/2011	004780/2011	VALDENITA BARBOSA ARAUJO	1.491,08	1.491,08	59,49	1.431,59	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE
19/12/2011	004781/2011	KEILA DA SILVA BRITO	1.240,52	1.240,52	43,60	1.196,92	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-FUNDEB ADMINISTRATIVO INFANTIL

19/12/2011	004782/2011	SANDRA PEDRINA CALASSI	770,37	770,37	43,60	726,77	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE
19/12/2011	004783/2011	DEOCLIDES ANTONIO DA SILVA	1.271,67	1.271,67	43,60	1.228,07	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE OBRAS
19/12/2011	004784/2011	CARMOSINA TELES DA SILVA	1.271,67	1.271,67	43,60	1.228,07	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE OBRAS
19/12/2011	004785/2011	EDILBERTO ALMEIDA DE OLIVEIRA	1.260,61	1.260,61	63,75	1.196,86	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-FUNDEB ADMINISTRATIVO
19/12/2011	004786/2011	DIVINO APARECIDO ALVES DE MORAES	888,67	888,67	55,25	833,42	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-FUNDEB ADMINISTRATIVO
19/12/2011	004787/2011	JOSE PINHEIRO NOGUEIRA NETO	1.186,51	1.186,51	53,67	1.132,84	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE OBRAS
19/12/2011	004788/2011	IVANILDA DOMINGAS SOARES	711,51	711,51	43,60	667,91	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-FUNDEB ADMINISTRATIVO
19/12/2011	004789/2011	ELISEU DANIEL GOMES	1.330,53	1.330,53	43,60	1.286,93	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE OBRAS
19/12/2011	004790/2011	MARIA APARECIDA MOURA DOMINGOS	1.416,59	1.416,59	55,19	1.361,40	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-ASSISTENCIA HOSPITALAR
19/12/2011	004791/2011	ROGERIO DUARTE DA SILVA	1.695,56	1.695,56	56,00	1.639,56	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-ASSISTENCIA BASICA

19/12/2011	004792/2011	VANESSA GOMES DOS SANTOS	1.301,10	1.301,10	43,60	1.257,50	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE OBRAS
19/12/2011	004793/2011	ADEGMAR CAMARGO DAMACENO	1.407,53	1.407,53	55,89	1.351,64	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-FUNDEB PEDAGOGICO
19/12/2011	004794/2011	JOSE NASCIMENTO DA CRUZ	1.413,48	1.413,48	51,62	1.361,86	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE OBRAS
19/12/2011	004795/2011	CLEBER MOREIRA DE AVILA	2.130,70	2.130,70	121,93	2.008,77	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE OBRAS
19/12/2011	004796/2011	EDERALDO RICHARD MAESTER	1.535,24	1.535,24	60,95	1.474,29	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE OBRAS
19/12/2011	004797/2011	VANIA RODRIGUES DE PAULA	1.209,42	1.209,42	192,46	1.016,96	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-ASSISTENCIA BASICA
19/12/2011	004798/2011	ENILDO MATEUS DA SILVA	1.011,27	1.011,27	42,14	969,13	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE OBRAS
19/12/2011	004799/2011	SIRLEY NUNES BARBOZA	1.040,84	1.040,84	66,62	974,22	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-ASSISTENCIA BASICA
19/12/2011	004800/2011	ELDIMIRA OLIVEIRA RODRIGUES	1.925,67	1.925,67	95,92	1.829,75	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-ASSISTENCIA HOSPITALAR
19/12/2011	004801/2011	SILVIA SOARES JARDIM OLIVEIRA	1.422,15	1.422,15	52,32	1.369,83	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-ASSISTENCIA HOSPITALAR

19/12/2011	004802/2011	SANDRA SANTOS COSTA	711,51	711,51	43,60	667,91	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-FUNDEB ADMINIATRATIVO INFANTIL
19/12/2011	004803/2011	ANA LUCIA RODRIGUES VENDRAMEL	2.300,00	2.300,00	277,22	2.022,78	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-ASSISTENCIA BASICA
19/12/2011	004804/2011	TATIANE DIAS CAMPOS	1.226,67	1.226,67	110,40	1.116,27	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-BUCAL
19/12/2011	004805/2011	SILVIA ANDREA FAVONI	990,07	990,07	59,39	930,68	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-FUNDEB PEDAGOGICO
19/12/2011	004806/2011	DIVINO ALVES CHAVEIRO	819,38	819,38	44,80	774,58	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-FUNDEB ADMINISTRATIVO
19/12/2011	004807/2011	TELMA LUCIA OLIVEIRA SUDRE	1.301,10	1.301,10	43,60	1.257,50	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE OBRAS
19/12/2011	004809/2011	ELIZABETH GONCALVES DE AMORIM	1.380,67	1.380,67	52,32	1.328,35	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-ASSISTENCIA HOSPITALAR
19/12/2011	004810/2011	CARLA APARECIDA BARROS	2.300,00	2.300,00	289,04	2.010,96	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-ASSISTENCIA BASICA
19/12/2011	004811/2011	CINTYA AMORIM ALVES SALES	956,78	956,78	23,25	933,53	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-ASSISTENCIA BASICA

19/12/2011	004812/2011	EBSON SILVERIO GOMES	1.410,77	1.410,77	54,72	1.356,05	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-ASSISTENCIA BASICA
19/12/2011	004813/2011	RODRIGO PRADO	1.226,67	1.226,67	110,40	1.116,27	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-BUCAL
19/12/2011	004814/2011	VIVIANE LEAL SANTOS	2.300,00	2.300,00	289,04	2.010,96	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE ACO SOCIAL
19/12/2011	004815/2011	ROSANIA DA SILVA	1.211,11	1.211,11	43,60	1.167,51	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADAREFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE ACO SOCIAL
19/12/2011	004816/2011	ALINE ANDRADE DE MELO	1.057,75	1.057,75	28,37	1.029,38	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE A RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-ASSISTENCIA BASICA
19/12/2011	004817/2011	SIMONIA ALVES DIAS DE FREITAS	1.453,98	1.453,98	100,23	1.353,75	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-FUNDEB PEDAGOGICO
19/12/2011	004818/2011	MARIA APARECIDA ROQUE	770,37	770,37	58,60	711,77	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-ADMINISTRATIVO
19/12/2011	004819/2011	ALICIO CAETANO DE MOURA	2.474,89	2.474,89	181,90	2.292,99	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-PEDAGOGICO
19/12/2011	004820/2011	ELIVANIA MARIA DE CAMARGO	776,84	776,84	47,16	729,68	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-ADMINISTRATIVO INFANTIL

19/12/20 11	004821/201 1	LUCIENE APARECIDA FERREIRA	1.453,98	1.453,98	100,23	1.353,75	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO- PEDAGOGICO
19/12/20 11	004822/201 1	QUEILA ALVES ROSA CARVALHO	760,52	760,52	44,80	715,72	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO- ADMINISTRATIVO
19/12/20 11	004823/201 1	DIVINA LAURA DE OLIVEIRA	1.240,53	1.240,53	43,60	1.196,93	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO- ADMINISTRATIVO
19/12/20 11	004824/201 1	JOYCE DE SOUZA FERNANDES	711,51	711,51	43,60	667,91	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO- ADMINISTRATIVO INFANTIL
19/12/20 11	004825/201 1	ANUBIA RODRIGUES ANDRADE	1.000,00	1.000,00	80,00	920,00	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-ASSIATENCIA HOSPITALAR
19/12/20 11	004826/201 1	DANYLO CAMARGO PRADO	4.600,00	4.600,00	578,08	4.021,92	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-ASSIATENCIA HOSPITALAR
19/12/20 11	004827/201 1	HOZANA MARIA DE SOUZA SILVEIRA	789,95	789,95	44,80	745,15	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-FUNDEB ADMINISTRATIVO
19/12/20 11	004828/201 1	AILSON NEVES DE OLIVEIRA	1.104,44	1.104,44	63,46	1.040,98	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-VIGILANCIA SANITARIA

19/12/20 11	004829/201 1	LILIAN PATRICIA GOMES DA SILVA	1.194,42	1.194,42	80,00	1.114,42	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-FUNDEB PEDAGOGICO
19/12/20 11	004831/201 1	LEIDIANE CARDOSO ROMAS	1.836,18	1.836,18	142,98	1.693,20	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-FUNDEB PEDAGOGICO
19/12/20 11	004832/201 1	ELEUSA CANDIDA NETO	1.211,09	1.211,09	83,56	1.127,53	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-FUNDEB ADMINISTRATIVO
19/12/20 11	004860/201 1	LEILA ADRIANA FRANCISCA DO NASCIMENTO	650,96	650,96	43,60	607,36	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-FUNDEB ADMINISTRATIVO
19/12/20 11	004861/201 1	CARLOS NEVES DE OLIVEIRA	1.034,83	1.034,83	31,36	1.003,47	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATATO DE TRABALHO DA SEC. DE AGRICULTURA
19/12/20 11	004862/201 1	ELIANE SANTOS FARIA ALMEIDA	968,88	968,88	69,03	899,85	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-FUNDEB ADMINISTRATIVO
19/12/20 11	004863/201 1	CAMILA APARECIDA PESTANA ERNESTO	1.226,67	1.226,67	110,40	1.116,27	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-ASSISTENCIA BASICA
19/12/20 11	004864/201 1	LUZIA SANDRA SILVA	1.280,30	1.280,30	52,32	1.227,98	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-ASSISTENCIA BASICA

19/12/2011	004865/2011	GENILDA JOSE JOVENIO	928,08	928,08	59,39	868,69	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-FUNDEB ADMINISTRATIVO INFANTIL
19/12/2011	004866/2011	EISELMA FEITOZA COSTA	1.211,11	1.211,11	43,60	1.167,51	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATATO DE TRABALHO DA SEC. DE SAUDE-ASSISTENCIA BASICA
19/12/2011	004867/2011	LEIDIANY DOS SANTOS CORREIA DIAS	755,23	755,23	43,60	711,63	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-FUNDEB ADMINISTRATIVO INFANTIL
19/12/2011	004868/2011	WALDIVINO OLIVEIRA SOUZA	2.056,47	2.056,47	106,38	1.950,09	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATATO DE TRABALHO DA SEC. DE OBRAS
19/12/2011	004869/2011	ADAO CARVALHO DE LIMA	1.299,40	1.299,40	43,60	1.255,80	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATATO DE TRABALHO DA SEC. DE OBRAS
19/12/2011	004870/2011	RUBIA DE CARVALHO GOMES	711,51	711,51	43,60	667,91	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATATO DE TRABALHO DA SEC. DE EDUCACAO-FUNDEB ADMINISTRATIVO
19/12/2011	004871/2011	VALDILENE RODRIGUES DA SILVA RIBEIRO	1.271,67	1.271,67	43,60	1.228,07	11	PELA DESPESA DE PESSOAL EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE RESCISAO DE CONTRATATO DE TRABALHO DA SEC. DE OBRAS
TOTAL			112.486,30	112.486,30	7.225,15	105261,15		

Informamos que não foram anexados aos autos a cópia do citado cheque e nem o comprovante de emissão do banco identificando que houve transferência bancária para cada um dos servidores elencados no razão para conciliação bancária, de modo a comprovar que de fato foram aqueles servidores que receberam os

montantes especificados, bem como de que o pagamento foi via bancária.

Diante da ausência da documentação integral para comprovação de que o valor de R\$ 105.261,15 foi utilizado para o pagamento de servidores, e por via bancária, este apontamento permanece irregular.

Valor de R\$ 54.000,00

O gestor informa que o cheque nº 1060 da conta corrente 1521-0 do Banco Bradesco autorizou o banco a creditar R\$ 35.000,00 para empresa M.S Cláudio – ME, R\$ 9.000,00 para Paulo Kid Miranda Amorim e R\$ 8.418,00 acrescido de R\$ 1.582,00 refere-se a importância de R\$ 10.000,00 por descumprimento de contrato de aluguel de gerador para o aniversário da cidade, a qual foi creditada na conta 1.521-0.

Para comprovar a alegação anexou aos autos o extrato bancário da conta 1521-0 (fls. 2385/TC) e razão da conciliação bancária (fls. 2375/TC) referente ao cheque em espécie de R\$ 54.000,00. Também foi anexado aos autos o extrato bancário da CEF conta 1308/006/00000345-6, contendo um depósito em dinheiro no valor de R\$ 8.418,00 (fls. 2388/TC) e da conta 1521-0 do Bradesco, contendo um depósito em dinheiro no valor de R\$ 1.582,00 (fls. 2389/TC).

Verificamos que o Cheque descrito como “Cheque Espécie” no valor de R\$ 54.000,00 foi debitado da conta 1521-0 em 05/05/2011, porém não foram anexados aos autos a cópia do citado cheque e nem o comprovante de emissão do banco identificando que houve transferência bancária para cada um dos credores elencados no razão para conciliação bancária, de modo a comprovar que de fato foram aqueles credores que receberam os montantes especificados. No que tange ao valor que soma R\$ 10.000,00 não houve identificação e comprovação das contas bancárias destinatárias do crédito.

Diante da ausência da documentação integral para comprovação de que o valor de R\$ 54.000,00 foi utilizado para o pagamento dos credores e realização de transferências idôneas, este apontamento permanece irregular.

Valor de R\$ 75.146,15

O gestor relata que houve o saque de R\$ 75.146,15, mas que foi a título de precaução com o objetivo de saldar o pagamento da folha de pagamento de servidores que não haviam aberto conta corrente no banco. Contudo, informa que não foi necessário seu uso, e dessa forma houve depósito em 02/06/2011.

Para comprovar a alegação anexou aos autos o extrato bancário da conta 12157-6 do Banco do Brasil que está ilegível, assim analisamos o mesmo extrato de fls. 414 contido no processo 18942-1 volume II extratos bancários e conciliações 2º quadrimestre/TCE-MT, que demonstra o Dep Cheque BB Liquidado R\$ 75.146,15 02/06/2011.

Contudo se o valor foi sacado do banco em 11/05/2011 e posteriormente depositado em 02/06/2011, deveria constar um depósito em dinheiro e não depósito em cheque. Portanto, a transação bancária demonstrada não comprova o pagamento que foi efetuado com o valor sacado.

Diante da ausência da a comprovação devida, este apontamento permanece irregular.

Valor de R\$ 100.000,00

O gestor informa que foi dado o cheque nº 44 do Banco Bradesco (fls. 2378/TC) para pagamento de R\$ 30.000,00 OP 5475 OB 1274, R\$ 69.930,00 para pagamento da Cian Publicidade e Promoções Artísticas e R\$ 70,00 referente a imposto.

Para comprovar o alegado anexou aos autos o extrato bancário da conta corrente 4670-1 do Bradesco (fls. 2381/TC) e conciliação bancária de fls. 2375/TC.

Verificamos que o Cheque descrito como “Cheque Espécie” no valor de R\$ 100.000,00 foi debitado da conta em 08/09/2011, porém não foram anexados aos autos a cópia do citado cheque e nem o comprovante de emissão do banco identificando que houve transferência bancária para cada um dos credores elencados no razão para conciliação bancária, de modo a comprovar que de fato foram aqueles credores que receberam os montantes especificados.

No que tange ao valor de R\$ 70,00 foi identificado um depósito em dinheiro em 28/09/2011, na mesma data de saída desse montante do caixa, comprovando o destino do valor que deu saída do caixa.

CONCLUSÃO

Das informações e documentações juntadas nos autos restou comprovado apenas o valor de R\$ 70,00 que deu saída da conta caixa e foi depositado em dinheiro na conta bancária 4670-1 do Bradesco.

Destaca-se que a justificativa foi assinada por procuração, já que identificamos que a assinatura de fls. 2371/TC não é a rubrica do gestor (fls. 823/TC), porém a procuração não consta dos autos. Sendo assim, **o gestor não foi devidamente representado, nos termos do art. 265 da Resolução 14/2007 TCE-MT.**

É o relatório.

Subsecretaria de Controle de Organizações Municipais da Sexta Relatoria do Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso, em Cuiabá, 29 de novembro de 2012.

Rosilene Guimarães e Silva
Auditor Público Externo