

PROCESSO N.º:	15.879-8/2012
ASSUNTO:	“Indícios de irregularidades no envio de informações ao Sistema GEO-OBRAS/TCE-MT, relativo ao 3º quadrimestre/2011. ”
ENTIDADE/ORGÃO:	Executivo Municipal de CANABRAVA DO NORTE / MT
RELATOR:	CONSELHEIRO SÉRGIO RICARDO DE ALMEIDA

Exmo. Conselheiro Relator

Retorna o presente processo, com o N.º **15.879-8/2012**, referente à Representação indícios de irregularidade no envio de informação ao Sistema GEOOBRAS - TCE/MT do município de **Canabrava do Norte/MT**.

De início, esclarece-se que, as irregularidades elencadas no relatório de Acompanhamento Simultâneo do 3º Quadrimestre/2012 (fls. 03 a 09 - TCE/MT), originam do não envio e envio intempestivo de informações no período de 01/09/2011 a 31/12/2011.

Feito o esclarecimento inicial ressalta-se que não foram considerados os envios dessas informações nos quadrimestres que o sucederam, as quais serão objeto de análise no quadrimestre correspondente.

Os servidores elencados às fls. 09 – TCE/MT foram devidamente notificados mediante Ofício/GAB.SEF/N.º 562 a 565/2012 (fls. 13 a 16 – TCE/MT) e justificativas apresentadas em conjunto (fls. 22 a 24- TCE-MT).

Da análise das justificativas:

Através dos OF. N.º 031/GP/2012 (fls. 22 a 24 – TCE/MT) o Senhor **Lorival Martins Araujo** – Ex-Prefeito, a Senhora **Dulcimar Lacerda Silva** – Ex-Responsável pelo Controle Interno, o Senhor **Ronildo Oliveira Luz** – Operador do Sistema GEO-OBRAS e o Senhor Cezar Queiroz da Silva – Ex-Operador do Sistema GEO-OBRAS, informando que:

Justificativa 1: “ Os arquivos solicitados no relatório técnico a TP 11/2011, TP15/2011, TP12/2011, CV 15/2011, CV 16/2011, CV 17/2011 e os contratos 201/2011 e 181/2011 com os termos de contrato já foram inseridos no sistema Geo - Obras, realmente os mesmos

foram enviados fora do prazo legal, justifico que encontramos dificuldade na alimentação do referido sistema.

Os arquivos de remessa mensal as obras, justifico que as mesmas já foram 95% alimentadas e estamos tomando as devidas providências para conclusão da referida alimentação nos sistemas.

Os arquivos de remessa imediata TP 10/2011, Convite 26/2010 e Contratos 251/2010, 211/2010, 116/2010, 213/2010 já se encontram alimentados no sistema Geo – Obras.

Análise da Justificativa 1: Os defendentes admitem as irregularidades apontadas nos itens a e b do relatório. Logo **permanecem as irregularidades elencadas.**

Justificativa 2: Quanto aos contratos em andamento com prazos expirados, informa que:

Ano	Nº Contrato
2008	15/2008, 162/2008, 141/2008, Foram encerrados, faltando a emissão de termo de encerramento das obras.
2009	27/2009, 77/2009, 212/2009, 250/2009, 301/2009, 371/2009, 373/2009, Foram encerrados, faltando a emissão de termo de encerramento das obras.
2010	116/2010, 211/2010, 213/2010, 234/2010, Foram encerrados, faltando a emissão de termo de encerramento das obras.
2011	251/2010, 181/2011 e 9/2011, Esses tem os termos aditivos

Os referidos contratos realmente foram enviados fora do prazo e com prazos expirados , acontece que esses contratos deveria ter sido enviado pela gestão anterior, informo ainda que iremos atender a recomendação desta corte já estamos enviando no sistema do Geo – Obras os Termos Aditivos dos contratos e das obras que foram concluídas mais ainda estamos aguardando os fiscais responsáveis de cada convênio para vir ao município e dar o parecer das referidas obras.

Análise da Justificativa 2: Após consulta ao Sistema GEO-OBRAS-TCE tem-se a informar os contratos permanecem com a situação inalterada, conforme demonstrada abaixo:

Nº do Contrato	Situação Atual	Vigencia até	Falta Informar
15/2008	Em vigencia	31/05/08	Termo Aditivo
162/2008	Em vigencia	06/01/09	Termo Aditivo
141/2008	Em vigencia	23/09/08	Termo Aditivo
27/2009	Em vigencia	03/10/09	Termo Aditivo
77/2009	Em vigencia	31/05/08	Termo Aditivo

Nº do Contrato	Situação Atual	Vigencia até	Falta Informar
212/2009	Em vigencia	15/10/10	Termo Aditivo
250/2009	Em vigencia	29/12/09	Termo Aditivo
301/2009	Em vigencia	13/12/09	Termo Aditivo
371/2009	Em vigencia	18/02/10	Termo Aditivo
373/2009	Em vigencia	27/02/10	Termo Aditivo
116/2010	Em vigencia	05/06/10	Termo Aditivo
211/2010	Em vigencia	15/10/10	Termo Aditivo
213/2010	Em vigencia	14/12/10	Termo Aditivo
234/2010	Em vigencia	31/01/11	Termo Aditivo
251/2010	Em vigencia	18/02/11	Termo Aditivo
181/2011	Em vigencia	29/05/11	Termo Aditivo
009/2011	Em vigencia	05/07/11	Termo Aditivo

Fica evidente nas justificativas apresentadas (fls. 22 a 24 – TCE/MT) que os envios intempestivos de informação ocorreram por motivos administrativos e operacionais do ente que influenciaram no descumprimento das regras e prazos para remessa de informações relativas as contratações de obras e serviços de engenharia através do Sistema GEO-OBAS, e que não são atribuições concernentes ao operador do GEO-OBAS-TCE mas sim ao gestor e ao responsável pelo controle interno. **Portanto a responsabilização deve-se limitar ao ex-gestor e ao ex-responsável do controle interno.**

CONCLUSÃO

Assim, diante do exposto, entende-se que com relação ao Acompanhamento Simultâneo/2011 da Prefeitura Municipal de **Canabrava do norte/MT**, referente ao envio de informações através do Sistema GEO-OBAS – TCE/MT, ficaram caracterizadas as seguintes irregularidades, demonstradas nos quadros abaixo:

1) As informações referentes ao Acompanhamento Concomitante do 3º Quadrimestre/2011, abaixo relacionados, não foram enviadas ao TCE/MT, pelo Sistema GEO-OBAS – TCE/MT, de acordo com a resolução Normativa N° 06/2008 e 06/2011 (art. 70, CF; arts. 207, 208 e 209, CE e arts. 164 e 175, Res. n° 14/07- TCE/MT) – **MB02**:

a) Informações não enviadas, até 31/12/2011

a1) Arquivos de remessa imediata:

Licitação	Documentos	Data de Publicação	Data Fim do 3ºQ/2011	Multa pelo não envio em UPF's
TP 11/2011	Edital	23/11/11	31/12/11	2
	Planilha Orçamentária ADM	23/11/11	31/12/11	2
	Publicação Extrato do Edital	23/11/11	31/12/11	2
	Cronograma Físico-Financeiro ADM	23/11/11	31/12/11	2
	Ata	18/12/11	31/12/11	2
	Planilha Orçamentária Vencedora	18/12/11	31/12/11	2
	Cronograma Físico-Financeiro Vencedor	18/12/11	31/12/11	2
	Termo Adjudicação e Homologação	18/12/11	31/12/11	2
Convite 15/2011	Edital	22/11/11	31/12/11	2
	Planilha Orçamentária ADM	22/11/11	31/12/11	2
	Publicação Extrato do Edital	22/11/11	31/12/11	2
	Cronograma Físico-Financeiro ADM	22/11/11	31/12/11	2
	Ata	18/12/11	31/12/11	2
	Planilha Orçamentária Vencedora	18/12/11	31/12/11	2
	Cronograma Físico-Financeiro Vencedor	18/12/11	31/12/11	2
	Termo Adjudicação e Homologação	18/12/11	31/12/11	2
TP 12/2011	Edital	23/11/11	31/12/11	2
	Planilha Orçamentária ADM	23/11/11	31/12/11	2
	Publicação Extrato do Edital	23/11/11	31/12/11	2
	Cronograma Físico-Financeiro ADM	23/11/11	31/12/11	2
	Ata	21/12/11	31/12/11	2
	Planilha Orçamentária Vencedora	21/12/11	31/12/11	2
	Cronograma Físico-Financeiro Vencedor	21/12/11	31/12/11	2
	Termo Adjudicação e Homologação	21/12/11	31/12/11	2
Convite 16/2011	Edital	22/12/11	31/12/11	2
	Planilha Orçamentária	22/12/11	31/12/11	2
	Publicação Extrato	22/12/11	31/12/11	2
	Cronograma Físico-Financeiro ADM	22/12/11	31/12/11	2
Convite 17/2011	Edital	22/12/11	31/12/11	2
	Planilha Orçamentária	22/12/11	31/12/11	2
	Publicação Extrato	22/12/11	31/12/11	2
	Cronograma Físico-Financeiro ADM	22/12/11	31/12/11	2
Total (1)				64

Contratos	Documentos	Data de Publicação	Data Fim do 3ºQ/2011	Multa pelo não envio em UPF's
201/2011	Termo do contrato	21/12/11	31/12/11	2
	Publicação Extrato	21/12/11	31/12/11	2
181/2011	Termo do contrato	18/09/11	31/12/11	2
TOTAL (2)				6
TOTAL (1+2)				70

a2) Arquivos de remessa mensal

Obras	Documentos	Data de Publicação	Data Fim do 3ºQ/2011	Multa pelo não envio em UPF's
162/2008-1	Medição/Foto no valor de R\$ 35.585,00	11/10/11	31/12/11	6
TOTAL (3)				6

b) Informações enviadas intempestivamente, até 31/12/2011

b1) Arquivos de remessa imediata

Licitações	Documentos	Data Início do 3ºQ/2011	Data de inserção	Dias em atraso	Multa por envio em atraso em UPF's
TP 10/2011	Edital	01/09/11	08/09/11	8	2
	Planilha Orçamentária	01/09/11	20/09/11	20	2
	Ata	28/09/11	22/11/11	53	2
Convite 26/2010	Ata	01/09/11	28/09/11	28	2
	Planilha Vencedor	01/09/11	28/09/11	28	2
TOTAL (1)					10

Contratos	Documentos	Data Início do 3ºQ/2011	Data de inserção	Dias em atraso	Multa por envio em atraso em UPF's
251/2010	Termo do contrato	01/09/11	28/09/11	28	2
211/2010	Termo do contrato	01/09/11	28/09/11	28	2
116/2010	Termo do contrato	01/09/11	28/09/11	28	2
213/2010	Termo do contrato	01/09/11	28/09/11	28	2
TOTAL (2)					8
TOTAL (1+2)					18

De acordo com o Regimento Interno do TCE/MT, essa irregularidade é passível de multa no valor de **94 UPF's** calculado nos termos da alínea c do inciso I e alínea c do inciso II do art. 7º da Resolução Normativa nº 17/2010.

d) Os contratos, abaixo relacionados, permanecem com a situação em andamento com prazo expirado:

Nº Contrato
15/2008, 162/2008, 141/2008, 27/2009, 77/2009, 212/2009, 250/2009, 301/2009, 371/2009, 373/2009, 116/2010, 211/2010, 213/2010, 234/2010, 251/2010, 181/2011 e 9/2011

Como as justificativas apresentadas não tem o condão de afastar irregularidades cometidas em que pese legislação previamente estabelecida por órgão de controle: TCE/MT exigindo informações e documentos tempestivos, logo ficam as irregularidades caracterizadas nos **itens a e b** imputadas ao Senhor **Lorival Martins Araujo** – Ex-Prefeito, a Senhora **Dulcimar Lacerda Silva** – Ex-Responsável pelo Controle Interno.

2) Processo N.º 16.271-0/2011 – 1º Quadrimestre/2011. Decisão Singular, publicada em 22/02/2013 do Relator Conselheiro Sergio Ricardo.

Após consulta ao Sistema GEO-OBRAS – TCE/MT, verificou-se as pendências que resultaram na aplicação da multa imposta pela da Decisão Singular (fls. 34 - TCE/MT) ainda não foram enviadas ao sistema, conforme demonstrado abaixo:

Licitação	Arquivos ausentes no Sistema GEOOBRAS - TCE/MT
TP04/2009	Edital, Planilha Orç. da Administração, Ata, e Planilha Orç. do licitante vencedor
Contrato	Arquivos ausentes no Sistema GEOOBRAS - TCE/MT
Contrato da TP 08/2008	Termo do Contrato
Obra	Arquivos ausentes no Sistema GEOOBRAS - TCE/MT
27/2009-1	Medição/Fotos
141/2008-1	Ordem de Serviço
162/2008-1	Ordem de Serviço

3) Processo N.º 501-0/2011 – 2º Quadrimestre/2011. Decisão Singular, publicada em

17/06/2013 do Relator Conselheiro Sergio Ricardo.

Após consulta ao Sistema GEO-OBRAS – TCE/MT, verificou-se as pendências que resultaram na aplicação da multa imposta pela da Decisão Singular (fls. 35 - TCE/MT) ainda não foram enviadas ao sistema, conforme demonstrado abaixo:

Contrato	Arquivos ausentes no Sistema GEOOBRAS - TCE/MT
140/2011	Termo do Contrato
110/2011	Termo do Contrato
Obra	Arquivos ausentes no Sistema GEOOBRAS - TCE/MT
251/2010-1	Medição/Fotos valor R\$ 152.234,58
110/2011-1	Medição/Fotos valor R\$ 466,00
81/2011-1	Medição/Fotos valor R\$ 60.000,00, Medição/Fotos valor R\$ 50.373,11, Medição/Fotos valor R\$ 203.541,59

Face ao exposto, a critério de V. Exa., sugere-se em relação Senhor **Lorival Martins Araujo** – Ex-Prefeito, a Senhora **Dulcimar Lacerda Silva** – Ex-Responsável pelo Controle Interno, a aplicação de multa prevista no artigo 289, VII do Regimento Interno do TCE alterado pela Resolução Normativa 17/2010 e os art. 4º, §2º, V e art. 6º, inciso II, alínea “a” da Resolução Normativa 17/2010, pelo não envio e envio intempestivo das informações ao Sistema GEO-OBRAS-TCE/MT (*itens a e b*).

Sugere-se ainda, com objetivo de garantir a integridade e robustez técnica dos dados do Sistema GEO-OBRAS-TCE, que determine ao gestor atual a regularização das pendências elencadas abaixo:

licitação	Arquivos ausentes no Sistema GEOOBRAS - TCE/MT
Convite 15/2011	Edital, Publicação do extrato do edital, Planilha orçamentária da administração, Cronograma físico-financeiro da administração, Ata, Planilha orçamentária do licitante vencedor, Cronograma físico-financeiro do licitante vencedor, Termo de adjunção e homologação.
TP 12/2011	Publicação do extrato do edital, Planilha orçamentária da administração, Cronograma físico-financeiro da administração, Ata, Planilha orçamentária do licitante vencedor, Cronograma físico-financeiro do licitante vencedor, Termo de adjunção e homologação.
Convite16/2011	Edital, Publicação do extrato do edital, Planilha orçamentária da administração, Cronograma físico-financeiro da administração
Convite 17/2011	Edital, Publicação do extrato do edital, Planilha orçamentária da administração, Cronograma físico-financeiro da administração
TP04/2009	Edital, Planilha Orç. da Administração, Ata, e Planilha Orç. do licitante vencedor
Convite 015/2007	Planilha orçamentária da administração, Planilha orçamentária do licitante vencedor
TP 009/2008	Planilha orçamentária da administração
TP 010/2008	Planilha orçamentária do licitante vencedor

Contrato	Arquivos ausentes no Sistema GEOBRAS - TCE/MT
Contrato da TP 08/2008	Termo do Contrato
140/2011	Termo do Contrato
110/2011	Termo do Contrato
Obras	Arquivos ausentes no Sistema GEOBRAS - TCE/MT
162/2008-1	Ordem de Serviço e Medição/Fotos R\$ 35.585,00
27/2009-1	Medição/Fotos
141/2008-1	Ordem de Serviço
251/2010-1	Medição/Fotos valor R\$ 152.234,58
110/2011-1	Medição/Fotos valor R\$ 466,00
81/2011-1	Medição/Fotos valor R\$ 60.000,00, Medição/Fotos valor R\$ 50.373,11, Medição/Fotos valor R\$ 203.541,59

É a informação que se submete a apreciação superior.

Secretaria de Controle Externo de Obras e Serviços de Engenharia
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MATO GROSSO
Cuiabá, 22 de julho de 2013

ASSINATURA DIGITAL

Narda Consuelo Vitório Neiva Silva
Secretária da SECEX-Obras

ASSINATURA DIGITAL

Heloisa A. Boaventura de Moraes
Técnico Controle Público Externo