

PROCESSO Nº : 16.283-3/2011
PRINCIPAL : PREFEITURA MUNICIPAL DE BARRA DO BUGRES
ASSUNTO : RELATÓRIO REFERENTE A INDÍCIOS DE IRREGULARIDADES NO ENVIO DE INFORMAÇÕES AO SISTEMA GEO-OBRAS – TCE/MT REFERENTE AO 1º QUADRIMESTRE/2011
GESTOR : WILSON FRANCELINO DE OLIVEIRA
RELATOR : CONSELHEIRO WALDIR JULIO TEIS

1. INTRODUÇÃO

Exmo. Conselheiro Relator

Trata-se de Relatório relativo ao Acompanhamento Simultâneo das informações enviadas no **Sistema GEO-OBRAS - TCE/MT** referente ao 1º Quadrimestre do Município de **Barra do Bugres/MT**, com base nas informações extraídas do **Sistema APLIC – TCE/MT**, do **Sistema GEO-OBRAS - TCE/MT** e as publicações do Diário Oficial do Estado de Mato Grosso, em cumprimento a Resolução Normativa N.º 06/2008,

As irregularidades pendentes nos Relatórios de Acompanhamento de 2010, foram objeto de Ponto de Controle na elaboração deste relatório.

2. DO RELATÓRIO

Da análise realizada, resultou quanto segue:

2.1 DESPESAS DE OBRAS E SERVIÇOS DE ENGENHARIA

2.1.1 PODER EXECUTIVO – De acordo com Sistema APLIC – TCE/MT, consta que o Executivo Municipal de **Barra do Bugres/MT** no período de janeiro a abril de 2011 executou despesa na rubrica 4.4.90.51.00 – Obras e Instalações, conforme demonstrado no quadro que segue:

ANO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
	R\$	R\$	R\$
	1º Quad.	1º Quad.	1º Quad.
2011	803.553,84	780.375,06	734.097,43

Fonte: Sistema APLIC - TCE/MT

Não foi constatada anulação de empenho no 1º quadrimestre de 2011.

2.2 DA PRESTAÇÃO DE CONTAS AO SISTEMA GEO-OBRAS -TCE/MT

Após consulta ao Sistema GEO-OBRAS – TCE/MT, constatou-se que a Prefeitura Municipal de **Barra do Bugres/MT** não está alimentando o **Sistema GEO-OBRAS – TCE/MT**, conforme estabelece a Resolução N.º 06/2008, descumprindo as regras e prazos para remessa de informações relativas as contratações de obras e serviços de engenharia.

Estão relacionadas a seguir as informações não enviadas tempestivamente por intermédio do Sistema GEO-OBRAS – TCE/MT, referentes ao ano de 2011 quanto aos procedimentos licitatórios, aos contratos e suas alterações, e quanto aos dados referentes às obras e serviços de engenharia executados pelo jurisdicionado (Resolução Normativa No 06/2008, Art. 3º):

a) Informações não enviadas, até 30/04/2011

a1) Arquivos de remessa imediata

LICITAÇÕES	Documentos	Data início do 1º Q	Data fim do 1º Q	Dias em atraso	Multa por envio em atraso em UPF's
Convite 21/2007	Edital	01/01/11	30/04/11	119	2
	Planilha Orçamentária	01/01/11	30/04/11	119	2
Convite 21/2010	Planilha Orçamentária	01/01/11	30/04/11	119	2
Convite 16/2009	Planilha Orçamentária	01/01/11	30/04/11	119	2
TP 16/2008	Edital	01/01/11	30/04/11	119	2
	Planilha Orçamentária	01/01/11	30/04/11	119	2

LICITAÇÕES	Documentos	Data início do 1º Q	Data fim do 1º Q	Dias em atraso	Multa por envio em atraso em UPF's
TP 10/2010	Planilha Orçamentária	01/01/11	30/04/11	119	2
TP 12/2010	Planilha Orçamentária	01/01/11	30/04/11	119	2
TOTAL (1)					16

CONTRATOS	Documentos	Data início do 1º Q	Data fim do 1º Q	Dias em atraso	Multa por envio em atraso em UPF's
C 79/2007	Termo do Contrato	01/01/11	30/04/11	119	2
C 58/2010	Termo do Contrato	01/01/11	30/04/11	119	2
	Termo Aditivo	01/01/11	30/04/11	119	2
C 78/2010	Termo do Contrato	01/01/11	30/04/11	119	2
	Termo Aditivo de Prazo	01/01/11	30/04/11	119	2
C 42/2010	1º Termo Aditivo de Prazo	01/01/11	30/04/11	119	2
	2º Termo Aditivo de Prazo	01/01/11	30/04/11	119	2
	1º Termo Aditivo de Valor	01/01/11	30/04/11	119	2
	Planilha do 1º Termo Aditivo de Valor	01/01/11	30/04/11	119	2
C 121/2010	Termo do Contrato	01/01/11	30/04/11	119	2
C 122/2010	Termo do Contrato	01/01/11	30/04/11	119	2
CONTRATOS	Documentos	Data de publicação DOE/MT	Data fim do 1º Q	Dias em atraso	Multa por envio em atraso em UPF's
C 42/2010	2º Termo Aditivo de Valor	14/03/11	30/04/11	46	2
	Planilha do 2º Termo Aditivo de Valor	14/03/11	30/04/11	46	2
TOTAL (2)					26
TOTAL (1+2)					42

a2) Arquivos de remessa mensal

LICITAÇÕES	Documentos	Data início do 1º Q	Data fim do 1º Q	Dias em atraso	Multa por envio em atraso em UPF's
Convite 21/2007	Ata	01/01/11	30/04/11	119	6
	Planilha da Vencedora	01/01/11	30/04/11	119	6
Convite 21/2010	Planilha da Vencedora	01/01/11	30/04/11	119	6
Convite 16/2009	Ata	01/01/11	30/04/11	119	6
	Planilha da Vencedora	01/01/11	30/04/11	119	6
TP 16/2008	Ata	01/01/11	30/04/11	119	6
	Planilha da Vencedora	01/01/11	30/04/11	119	6
TP 10/2010	Planilha da Vencedora	01/01/11	30/04/11	119	6
TP 12/2010	Planilha da Vencedora	01/01/11	30/04/11	119	6
TOTAL (3)					54

OBRAS	Documentos	Data início do 1º Q	Data fim do 1º Q	Dias em atraso	Multa por envio em atraso em UPF's
73/2006-1	Ordem de Serviço	01/01/11	30/04/11	119	6
58/2010-1	Ordem de Serviço	01/01/11	30/04/11	119	6
	Medições/Fotos	01/01/11	30/04/11	119	6
14/2010-1	Ordem de Serviço	01/01/11	30/04/11	119	6
	Medições/Fotos	01/01/11	30/04/11	119	6
	Termo de Recebimento Definitivo da Obra	01/01/11	30/04/11	119	6
79/2007-1	Ordem de Serviço	01/01/11	30/04/11	119	6
	Medições/Fotos	01/01/11	30/04/11	119	6
	Termo de Recebimento Definitivo e/ou Provisório da Obra	01/01/11	30/04/11	119	6
73/2006-1	Ordem de Serviço	01/01/11	30/04/11	119	6
42/2010-1	1º Medição/Foto	01/01/11	30/04/11	119	6
	2º Medição/Foto	01/01/11	30/04/11	119	6

OBRAS	Documentos	Data início do 1° Q	Data fim do 1° Q	Dias em atraso	Multa por envio em atraso em UPF's
78/2010-1	Ordem de Serviço	01/01/11	30/04/11	119	6
	Medição/Foto no valor de R\$ 14.600,00	01/01/11	30/04/11	119	6
	Termo de Recebimento Definitivo da Obra	01/01/11	30/04/11	119	6
121/2010-1	Ordem de Serviço	01/01/11	30/04/11	119	6
	Medição/Foto no valor de R\$ 14.888,96	01/01/11	30/04/11	119	6
59/2010-1	Ordem de Serviço	01/01/11	30/04/11	119	6
42/2010-1	Ordem de Serviço	01/01/11	30/04/11	119	6
70/2008-1	Termo de Recebimento Provisório da Obra	01/01/11	30/04/11	119	6
112/2008-1	Termo de Recebimento Provisório da Obra	01/01/11	30/04/11	119	6
110/2008-1	Termo de Recebimento Definitivo da Obra	01/01/11	30/04/11	119	6
24/2010-1	Ordem de Serviço	01/01/11	30/04/11	119	6
60/2010-1	Ordem de Serviço	01/01/11	30/04/11	119	6
76/2007-1	Ordem de Serviço	01/01/11	30/04/11	119	6
	Termo de Recebimento Provisório da Obra	01/01/11	30/04/11	119	6
OBRAS	Documentos	Data de realização do evento	Data fim do 1° Q	Dias em atraso	Multa por envio em atraso em UPF's
42/2010-1	3° Medição/Foto	25/04/11	30/04/11	5	6
	4° Medição/Foto	29/04/11	30/04/11	1	6
TOTAL (4)					156
TOTAL (3+4)					222

b) Informações enviadas intempestivamente, até 30/04/2011

b1) Arquivos de remessa imediata

LICITAÇÕES	Documentos	Data início do 1º Q	Data de inserção	Dias em atraso	Multa por envio em atraso em UPF's
Convite 12/2010	Edital	01/01/11	08/02/11	35	2
	Planilha Orçamentária	01/01/11	08/02/11	35	2
Convite 16/2010	Planilha Orçamentária	01/01/11	04/02/11	31	2
TP 01/2010	Planilha Orçamentária	01/01/11	18/02/11	45	2
TP 02/2010	Planilha Orçamentária	01/01/11	07/02/11	34	2
Convite 08/2010	Planilha Orçamentária	01/01/11	07/02/11	34	2
Convite 13/2010	Edital	01/01/11	08/02/11	35	2
	Planilha Orçamentária	01/01/11	08/02/11	35	2
TP 05/2010	Planilha Orçamentária	01/01/11	04/02/11	31	2
Convite 09/2010	Planilha Orçamentária	01/01/11	04/02/11	31	2
TP 07/2010	Planilha Orçamentária	01/01/11	07/02/11	34	2
TP 09/2010	Planilha Orçamentária	01/01/11	04/02/11	31	2
TP 14/2010	Edital	01/01/11	18/03/11	76	2
	Planilha Orçamentária	01/01/11	18/03/11	76	2
TOTAL (1)					28

CONTRATOS	Documentos	Data início do 1º Q	Data de inserção	Dias em atraso	Multa por envio em atraso em UPF's
C 42/2010	Termo do Contrato	01/01/11	10/02/11	37	2
C 59/2010	Termo do Contrato	01/01/11	04/02/11	31	2
	1º Termo Aditivo de Prazo	01/01/11	04/02/11	31	2
TOTAL (2)					6
TOTAL (1+2)					34

b2) Arquivos de remessa mensal

LICITAÇÕES	Documentos	Data início do 1º Q	Data de inserção	Dias em atraso	Multa por envio em atraso em UPF's
Convite 12/2010	Ata	01/01/11	08/02/11	35	6
	Planilha da Vencedora	01/01/11	08/02/11	35	6
Convite 13/2010	Ata	01/01/11	08/02/11	35	6
	Planilha da Vencedora	01/01/11	08/02/11	35	6
TP 07/2010	Planilha da Vencedora	01/01/11	07/02/11	34	6
TP 09/2010	Planilha da Vencedora	01/01/11	04/02/11	31	6
TP 14/2010	Ata	01/01/11	18/03/11	76	6
	Planilha da Vencedora	01/01/11	18/03/11	76	6
TOTAL (3)					48

OBRAS	Documentos	Data início do 1º Q	Data de inserção	Dias em atraso	Multa por envio em atraso em UPF's
73/2006-1	2º Medição/Foto	01/01/11	24/03/11	82	6
	4º Medição/Foto	01/01/11	24/03/11	82	6
	Termo de Recebimento Definitivo da Obra	01/01/11	30/03/11	88	6
73/2006-1	2º Medição/Foto	01/01/11	24/03/11	82	6
	4º Medição/Foto	01/01/11	24/03/11	82	6
	Termo de Recebimento Definitivo da Obra	01/01/11	24/03/11	82	6
59/2010-1	1º Medição/Foto	01/01/11	04/02/11	31	6
	2º Medição/Foto	01/01/11	04/02/11	31	6
05/2009-1	6º Medição/Foto	01/01/11	18/02/11	45	6
	7º Medição/Foto	01/01/11	18/02/11	45	6
TOTAL (4)					60
TOTAL (3+4)					108

RESUMO DO TOTAL DE MULTA EM UPF			
	Informações não Enviadas	Informações Enviadas Intempestivamente	TOTAL
Remessa imediata	42	34	76
Remessa mensal	222	108	330
TOTAL	264	142	406

c) Foram detectados contratos em andamento com prazo expirado, conforme relacionado abaixo e documento em anexo.

Nº do Contrato
53/2008, 16/2007, 07/2007, 05/2009, 01/2009, 99/2009, 38/2009, 24/2010, 60/2010, 59/2010 e 42/2010

Recomenda-se que seja enviado os termos aditivos (se houver) dos contratos supra citados, ou caso a obra estiver concluída e todos os documentos inseridos que altere a situação do contrato (de em VIGÊNCIA PARA CONCLUÍDO).

INFORMAÇÕES ADICIONAIS			
Contrato nº	Situação do Contrato	Situação da Obra	Observação
76/2007	Em Vigência	Iniciada	Informar "Situação Obra"

2.3 DA CONCLUSÃO

Assim sendo, procedido o acompanhamento das informações que foram enviadas ao **Sistema GEO-OBRA – TCE/MT**, que tem como um de seus objetivos, ser uma **ferramenta de controle externo de obras e serviços de engenharia executados pelas administrações públicas estadual e municipais de Mato Grosso e também**

disponibilizar informações para o controle social, o seu descumprimento, pelo não envio das informações exigidas pela Resolução n.º 06/2008 do TCE/MT prejudica o efetivo controle externo, o controle social. Esse descumprimento de acordo com a Resolução 17/2010 do TCE/MT, configura irregularidade de natureza grave, **MB-02 – Prestação Contas. Descumprimento do prazo de envio de prestação de contas, informações e documentos obrigatórios ao TCE-MT (art. 70, paragrafo único, da Constituição Federal; arts. 207, 208 e 209 da Constituição Estadual; arts. 164, 166, 175 e 182 a 187 da Resolução 14/2007 – Regimento Interno do TCE/MT e art. 3o da Resolução Normativa TCE/MT 12/2008 e Resolução Normativa TCE/MT 01/2009)**.

Essa irregularidade é passível de multa no valor de **406 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.

Considerando que, as impropriedades acima apontadas constituem ilegalidades, RECOMENDA-SE pela abertura de Processo de Representação Interna, fundada na alínea “a”, do inciso II, do artigo 224 do Regime Interno do Tribunal de Contas, nos termos da Lei Complementar N.º 269/2007, c/c o Art. 46, inc. III, da Lei Complementar N.º 269/2007 – Lei Orgânica do TCE/MT.

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 agosto de 2011

Heloísa A. Boaventura de Moraes
Técnico Controle Público Externo

Nelson Yuwao Kawahara
Assessor Técnico da SECEX

PROCESSO Nº : 16.283-3/2011
PRINCIPAL : PREFEITURA MUNICIPAL DE BARRA DO BUGRES
ASSUNTO : RELATÓRIO REFERENTE A INDÍCIOS DE IRREGULARIDADES NO ENVIÓ DE INFORMAÇÕES AO SISTEMA GEO-OBRAÓ – TCE/MT REFERENTE AO 1º QUADRIMESTRE/2011
GESTOR : WILSON FRANCELINO DE OLIVEIRA
RELATOR : CONSELHEIRO WALDIR JULIO TEIS

Exmo. Conselheiro Relator

Conforme conclusão do relatório fls. 10 TCE/MT, e com fundamento no inciso II do Art. 224 do RITC alterado pela Resolução Normativa 20/2010, foi formalizado este processo de Representação de Natureza Interna.

Portanto, submete-se este processo para apreciação de V. Exa.

Secretaria de Controle Externo de Obras e Serviços de Engenharia
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MATO GROSSO
Cuiabá, 24 de agosto de 2011

Nelson Yuwao Kawahara
Assessor Técnico da SECEX