



Tribunal de Contas
Mato Grosso
TRIBUNAL DO CIDADÃO

SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Conselheiro Domingos Neto

Telefones: (65) 3613-7653 / 7667 / 7668

e-mail: secex-conselheirocamposneto@tce.mt.gov.br

PROCESSO n°	: 197777/2016
PROCEDÊNCIA	: NORTEC - Consultoria, Engenharia e Saneamento Ltda.
INTERESSADO	: PREFEITURA MUNICIPAL DE BARRA DO BUGRES
CNPJ	: 03.507.522/0001-72
ASSUNTO	: Denúncia contra a Prefeitura Municipal de Barra do Bugres, sobre o não pagamento de serviços prestados pela empresa NORTEC - Consultoria, Engenharia e Saneamento - Ltda.
GESTOR	: RAIMUNDO NONATO
RELATOR	: DOMINGOS NETO
AUDITOR	: MAUREN MARA DE CAMPOS

I. INTRODUÇÃO

Senhora Supervisora,

Trata o presente processo de denúncia feita pela empresa NORTEC - Consultoria, Engenharia e Saneamento Ltda., em desfavor da Prefeitura Municipal de Barra do Bugres, face ao não cumprimento do contrato n° 68/2013 pela Prefeitura.

II. SÍNTESE DOS FATOS

A empresa NORTEC - Consultoria, Engenharia e Saneamento Ltda. envia a presente denúncia e solicita análise e julgamento dos fatos.

Alega que a mesma foi contratada, por meio do contrato n° 68/2013, para prestar serviços de implantação e fornecimento de software de gerenciamento



comercial com fornecimento de equipamentos, serviços de leitura de hidrômetro e locação de software de gerenciamento comercial para o Departamento de Água de Barra do Bugres.

Informa que esteve prestando serviços até o mês de abril de 2015, junto à Prefeitura Municipal e que até a data de 19/10/2016 (data da confecção da denúncia), não havia recebido os pagamentos dos meses de março e abril de 2015, conforme Notas Fiscais n°s 57 e 65.

Enfatiza que já efetuou diversas solicitações sobre o pagamento junto à Prefeitura, porém não obteve êxito.

Envia, para análise cópias dos seguintes documentos: contrato n° 68/2013; o primeiro e segundo termo aditivo ao contrato n° 68/2013; notas fiscais n°s 57 e 65; cópias dos ofícios 1/4/2015, 11/5/2015, 12/5/2015, 20/5/2015, cópia do e-mail de 10/6/2015; cópia do ofício de 1/9/2015.

III. DA ANÁLISE

Com base nos dados do sistema APLIC, verificou-se que o referido contrato foi firmado na data de 15/08/2013, no valor global de R\$ 263.205,12, pelo prazo de 12 meses, sendo que houve reajuste de preço na data de 13/08/2014, com base no INPC de 6,07529% e aumento de 25% na data de 11/2/2015.

Verifica-se que o primeiro Termo Aditivo cita que o prazo foi prorrogado de **14/08/2014 a 13/08/2015**, pelo prazo de 12 meses. Já o segundo Termo Aditivo cita que o prazo foi prorrogado de **14/02/2015 até 14/05/2015**. Ressalta-se que o prazo prorrogado do segundo termo aditivo está sobreposto ao prazo do primeiro Aditivo, demonstrando que não houve controle eficaz na celebração dos respectivos Instrumentos.

Com relação aos pagamentos efetuados, verificou-se que foram realizados os seguintes pagamentos:



EXERCÍCIO DE 2013							
Data	Nº do Empenho	Credor	Valor Empenhado (R\$)	Valor Liquidado (R\$)	Valor Retido (Liquidação) (R\$)	Valor Pago (R\$)	Descrição
02/10/2013	013292/2013	NORTEC - CONSULTORIA ENG. E SANEAMENTO LTDA	21.933,76	21.933,76	329,01	21.604,75	EMPENHO QUE SE REFERE ÀS PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE LEITURA DE HIDROMÉTROS, CORTE, RELIGAÇÃO E LOCAÇÃO DE SOFTWARE DE GERENCIAMENTO COMERCIAL NO PERÍODO DE 29/08/2013 a 29/09/2013. - NOTA FISCAL NÃO APRESENTADA.
01/11/2013	014651/2013	NORTEC - CONSULTORIA ENG. E SANEAMENTO LTDA	21.933,76	21.933,76	329,01	21.604,75	EMPENHO QUE SE REFERE A SERVIÇOS PRESTADOS DE LEITURAS DE HIDROMETROS, CORTE, RELIGAÇÃO E LOCAÇÃO DE SOFTWARE DE GERENCIAMENTO COMERCIAL CONFORME MEDIÇÃO 02 - CONTRATO 68/2013 – NOTA FISCAL 95.
30/12/2013	017758/2013	NORTEC - CONSULTORIA ENG. E SANEAMENTO LTDA	21.933,76	0,00	0,00	0,00	EMPENHO QUE SE REFERE A SERVIÇOS PRESTADOS NA LEITURA DE HIDROMETROS, CORTES, RELIGAÇÕES E LOCAÇÃO SOFTWARE DE GERENCIAMENTO COMERCIAL NO PERÍODO 01/12/2013 A 31/12/2013 - MEDIÇÃO 04 - NOTA FISCAL NÃO APRESENTADA.
31/12/2013	017759/2013	NORTEC - CONSULTORIA ENG. E SANEAMENTO LTDA	21.933,76	0,00	0,00	0,00	EMPENHO QUE SE REFERE A SERVIÇOS PRESTADOS NA LEITURA DE HIDROMETROS, CORTES, RELIGAÇÕES E LOCAÇÃO SOFTWARE DE GERENCIAMENTO COMERCIAL NO PERÍODO 30/10/2013 A 30/11/2013 - MEDIÇÃO 03 - NOTA FISCAL NÃO APRESENTADA.
SOMA PAGA EM 2013			87.735,04	43.867,52	658,02	43.209,50	

Fonte: Sistema APLIC



EXERCÍCIO DE 2014							
Data	Nº do Empenho	Credor	Valor Empenhado (R\$)	Valor Liquidado (R\$)	Valor Retido (Liquidado) (R\$)	Valor Pago (R\$)	Descrição
03/02/2014	000607/2014	NORTEC - CONSULTORIA ENG. E SANEAMENTO LTDA	66.545,28	66.545,28	4.325,46	62.219,82	EMPENHO QUE SE REFERE A SERVIÇOS TECNICOS PRESTADOS NA IMPLANTACAO E FORNECIMENTO DE SOFTWARE DESTINADO AO DAE - NOTAS FISCAIS 129, 145 e 154.
03/06/2014	006303/2014	NORTEC - CONSULTORIA ENG. E SANEAMENTO LTDA	22.181,76	22.181,76	1.441,82	18.299,95	EMPENHO QUE SE REFERE A SERVIÇOS PRESTADOS COM LEITURA DE HIDROMETROS, CORTES E RELIGAÇÕES, LOCAÇÃO SOFTWARE DE GERENCIAMENTO COMERCIAL - CONTRATO 068/2013 - TOMADA DE PREÇO 05/2013 - NOTA FISCAL 171.
25/06/2014	007090/2014	NORTEC - CONSULTORIA ENG. E SANEAMENTO LTDA	22.181,76	22.181,76	1.441,82	20.739,94	EMPENHO QUE SE REFERE A SERVIÇOS DE LOCAÇÃO DE SOFTWARE E LEITURA DE HIDRÔMETROS, CORTES E RELIGAÇÕES - DEPTO DE ÁGUA E ESGOTO - NOTA FISCAL 173.
04/07/2014	007688/2014	NORTEC - CONSULTORIA ENG. E SANEAMENTO LTDA	22.181,76	22.181,76	1.441,82	20.739,94	EMPENHO QUE SE REFERE A SERVIÇOS PRESTADOS DE LOCAÇÃO DE SOFTWARE E LEITURA DE HIDRÔMETROS, CORTES E RELIGAÇÕES - DEPTO DE ÁGUA E ESGOTO. - NOTA FISCAL 175.
31/07/2014	008384/2014	NORTEC - CONSULTORIA ENG. E SANEAMENTO LTDA	22.181,76	22.181,76	1.441,82	20.739,94	EMPENHO QUE SE REFERE A SERVIÇOS PRESTADOS COM LOCAÇÃO DE SOFTWARE E LEITURA DE HIDRÔMETROS, CORTES E RELIGAÇÕES - SEC. MUN. DE INFRAESTRUTURA. - NOTA FISCAL 178.
02/09/2014	010143/2014	NORTEC - CONSULTORIA ENG. E SANEAMENTO LTDA	20.197,76	20.197,76	1.312,86	18.884,90	EMPENHO QUE SE REFERE A SERVIÇOS PRESTADOS NA LEITURA DE HIDROMETROS CORTES RELIGAÇÕES E LOCAÇÃO SOFTWARE DE GERENCIAMENTO COMERCIAL, CONFORME MEDIÇÃO 12, REF. CONTRATO 068/2013. - NOTA FISCAL 1.
31/12/2014	015347/2014	NORTEC - CONSULTORIA ENG. E SANEAMENTO LTDA	23.266,30	0,00	0,00	0,00	EMPENHO QUE SE REFERE A SERVIÇOS PRESTADOS NA LEITURA DE HIDROMETROS CORTES RELIGAÇÕES E LOCAÇÃO SOFTWARE DE GERENCIAMENTO COMERCIAL, MES DE SETEMBRO - 1º ADITIVO - MEDIÇÃO 01 - CONTRATO 068/2013.
31/12/2014	015348/2014	NORTEC - CONSULTORIA ENG. E SANEAMENTO LTDA	23.266,30	0,00	0,00	0,00	EMPENHO QUE SE REFERE A SERVIÇOS PRESTADOS NA LEITURA DE HIDROMETROS CORTES RELIGAÇÕES E LOCAÇÃO SOFTWARE DE GERENCIAMENTO COMERCIAL, MES DE OUTUBRO- 1º ADITIVO - MEDIÇÃO 02 - CONTRATO 068/2013.
31/12/2014	015349/2014	NORTEC - CONSULTORIA ENG. E SANEAMENTO	23.266,30	0,00	0,00	0,00	EMPENHO QUE SE REFERE A SERVIÇOS PRESTADOS NA LEITURA DE HIDROMETROS CORTES RELIGAÇÕES E LOCAÇÃO



							SOFTWARE DE GERENCIAMENTO COMERCIAL, MES DE NOVEMBRO 1º ADITIVO - MEDIÇÃO 03 - CONTRATO 068/2013.
		LTDA					

Fonte: Sistema APLIC.

EXERCÍCIO DE 2015							
Data	Nº do Empenho	Credor	Valor Empenhado (R\$)	Valor Liquidado (R\$)	Valor Retido (Liquidação) (R\$)	Valor Pago (R\$)	Descrição
08/03/2015	002718/2015	NORTEC - CONSULTORIA ENG. E SANEAMENTO LTDA	69.798,90	69.798,90	3.024,64	43.507,96	EMPENHO QUE SE REFERE A SERVIÇOS PRESTADOS COM SOFTWARE DE GERENCIAMENTO COMERCIAL DE LEITURA INFORMATIZADA, EMISSÃO, ENTREGA, CORTE E RELIGAÇÕES DE AGUA - CONTRATO 068/2013 - 2º ADITIVO - TOMADA 05/2013 - NOTAS FISCAIS 60, 61 E 63.

Fonte: Sistema APLIC.

Conforme análise dos pagamentos realizados nos exercícios de 2013, 2014 e 2015, constatou-se que não houve pagamentos das Notas Fiscais nºs 57 e 65, confirmando a alegação do denunciante de que não recebeu os pagamentos referentes aos serviços prestados por meio dessas notas fiscais.

Entretanto, os dados enviados por meio do sistema APLIC, carecem de serem confirmados pela Prefeitura Municipal, visto que não ficou claro qual a data que foi rescindido o contrato com a empresa NORTEC - Consultoria, Engenharia e Saneamento Ltda., a fim de comprovar se houve algum mês em que houve prestação de serviços sem pagamentos.

III. CONCLUSÃO

Do exposto, faz-se necessário a notificação do atual gestor da



**Tribunal de Contas
Mato Grosso**
TRIBUNAL DO CIDADÃO

SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Conselheiro Domingos Neto

Telefones: (65) 3613-7653 / 7667 / 7668

e-mail: secex-conselheirocamposneto@tce.mt.gov.br

Prefeitura Municipal de Barra do Bugres, a fim de que sejam fornecidas informações à cerca do pagamentos realizados para a empresa NORTEC - Consultoria, Engenharia e Saneamento Ltda., provenientes do contrato n° 68/2013 e seus respectivos aditivos.

Dessa forma, solicita-se o envio das seguintes documentações para análise:

- Cópia do contrato n° 68/2013 e seus aditivos, bem como o termo de rescisão do respectivo contrato;
- Cópia dos empenhos, liquidações e pagamentos realizados, no período em que o contrato esteve em vigor;
- Cópia das notas fiscais e outros comprovantes de pagamentos;

É o relatório que submete-se à apreciação superior.

Secretaria de Controle Externo da Quarta Relatoria do Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso, em Cuiabá, 10 de fevereiro de 2017.

MAUREN MARA DE CAMPOS

Auditor Público Externo

(assinatura digital)



Tribunal de Contas
Mato Grosso
TRIBUNAL DO CIDADÃO

SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Conselheiro Domingos Neto

Telefones: (65) 3613-7653 / 7667 / 7668

e-mail: secex-conselheirocamposneto@tce.mt.gov.br

ANEXO I. Responsáveis pelas irregularidades

Nome:	RAIMUNDO NONATO DE ABREU SOBRINHO
Cargo:	Prefeito Municipal de Barra do Bugres
Período:	1º/1/2017 a 31/12/2017
RG:	0071541-7-8 – SJSP/MT
CPF:	004.722.981-00
Endereço:	Av. Hitler Sansão, 207 - Centro
Dados não informados no sistema APLIC.	