



<b>Número Processo</b>	: 367150/2018
<b>PRINCIPAL</b>	: Prefeitura Municipal de General Carneiro
<b>RESPONSÁVEL</b>	: Magali Amorim Vilela de Moraes, Marcelo de Aquino
<b>ASSUNTO</b>	: ANÁLISE DE DEFESA DE REPRESENTAÇÃO DE NATUREZA INTERNA - RNI 2017.
<b>OBJETO</b>	: Descumprimento do prazo de envio de documentos e informações ao TCE/MT, por meio do Sistema Geo-Obras até o exercício de 2017
<b>RELATOR (A)</b>	: Moises Maciel
<b>EQUIPE TÉCNICA</b>	: Nelson Yuwao Kawahara

Senhor (a) Secretário (a):

Trata-se de análise de defesa referente ao descumprimento do prazo de envio de documentos e informações ao TCE/MT, por meio do Sistema Geo-Obras, até o exercício de 2017.

## DEFESA

Responsável	Nº / Ano da	Data da Ciência
MAGALI AMORIM VILELA DE MORAES	152710374 / 2019	30/01/2019
MARCELO DE AQUINO	171 / 2019	08/03/2019

**Responsável** Magali Amorim Vilela de Moraes.

	Documento / Informação	Situação	Dias Atraso	Valor Multa	Dispositivo Normativo	Situação após Defesa
1	Documento(Instrumento Contratual ) – Extrato do contrato nº 112/2016 31627 em 11/05/16 - Nº Arquivo: 224929	Enviado atrasado	577	0,2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Mantida
2	Documento(Publicação do extrato do Contrato) – Extrato do contrato nº 112/2016 31627 em 11/05/16 - Nº Arquivo: 224930	Enviado atrasado	577	0,2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Mantida
3	Documento(Instrumento Contratual ) – Extrato do contrato nº 127/2016 33712 em 05/08/16 - Nº Arquivo: 225440	Enviado atrasado	496	0,2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Mantida





	Documento / Informação	Situação	Dias Atraso	Valor Multa	Dispositivo Normativo	Situação após Defesa
4	Documento(Publicação do extrato do Contrato) – Extrato do contrato nº 127/2016 33712 em 05/08/16 - N° Arquivo: 225441	Enviado atrasado	496	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Mantida
20	Documento(Cronograma físico-financeiro do Licitante Vencedor ) – Homologação de Tomada de Preço nº 006/2016 31934 em 01/07/16 - N° Arquivo: 236035	Enviado atrasado	526	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Mantida
21	Documento(Cronograma físico-financeiro elaborado pela Administração ) – Aviso de licitação de Tomada de Preço nº 006/2016 31934 em 01/07/16 - N° Arquivo: 236032	Enviado atrasado	526	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Mantida
22	Documento(Edital ) – Aviso de licitação de Tomada de Preço nº 006/2016 31934 em 01/07/16 - N° Arquivo: 236030	Enviado atrasado	526	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Mantida
23	Documento(Planilha de Orçamento do Licitante Vencedor ) – Homologação de Tomada de Preço nº 006/2016 31934 em 01/07/16 - N° Arquivo: 236034	Enviado atrasado	526	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Mantida
24	Documento(Planilha de Orçamento elaborada pela Administração ) – Aviso de licitação de Tomada de Preço nº 006/2016 31934 em 01/07/16 - N° Arquivo: 236031	Enviado atrasado	526	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Mantida
25	Documento(Publicação do Extrato do Edital) – Aviso de licitação de Tomada de Preço nº 006/2016 31934 em 01/07/16 - N° Arquivo: 236033	Enviado atrasado	526	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Mantida
<b>Total</b>				<b>2.0</b>		

Fonte: Aplic, Control-P, Geo-Obras. LRF

### Defesa Apresentada

Importante destacar que, em conformidade com o artigo 5º, inciso LV, da Constituição Federal e nos termos dos artigos 6º, 59, inciso IV, 60, 61, § 2º da Lei Complementar nº 269/2007, combinados com o artigo 89, inciso VIII e art. 257, inciso III, da Resolução nº 14/2007, os responsáveis, Srº. Marcelo de Aquino foi citado por meio do Ofício nº 2026/2018 (Control-P Doc. 258137/2018) em 19.12.2018 e a Srª. Magali Amorim Vilela de Moraes foi citado por meio do Ofício nº 2025/2018 (Control-P Doc. 258140/2018) em 19.12.2018 para apresentarem suas defesas acerca das irregularidades apontadas no relatório técnico preliminar.

Em 14.02.2019 a Srª. Magali Amorim Vilela de Moraes protocolou, sob o nº 70300/2019 (Control-P doc. 27325/2019), referente ao descumprimento





do prazo de envio de documentos e informações ao TCE/MT, por meio do Sistema Geo-Obras, até o exercício de 2017.

Esclarece que o município enfrentou muitas dificuldades principalmente no aspecto de Recursos Humanos e dificuldades na área contábil, jurídica, engenharia e tantos demais setores. Os problemas travavam, em diversas situações, aquém das forças e do Poder da decisão da ex-gestora, que sozinha não conseguiria nunca resolver. Entretanto durante sua Gestão, no tempo que a ex gestora permaneceu afrente do Executivo Municipal, não omitiu na tentativa de organizar a casa.

Manter um funcionário responsável pela alimentação do Sistema Geo-Obras, foi também uma dessas grandes dificuldades, pois além de pouco recurso, o limite da folha, havia a falta de qualidade técnica profissional nos quadros dos servidores. E, também, diante a crise financeira enfrentada no município e a nível de País, não dispunha de Recursos para licitar equipe técnica qualificada para realizar o trabalho a contento deste Tribunal de Contas.

A situação narrada pela equipe Auditora do Geo-Obras, não ocorreu por omissão, irresponsabilidade ou má fé da Administração, foi por dificuldade em recursos humanos mesmo. A demora em encontrar a pessoa certa para manter em dia as informações do Geo-Obras ocasionou a ocorrência desses atrasos, porém todos os esforços em atualizar as informações foram tomados.

Além da dificuldade no aspecto humano, tínhamos também grande dificuldade eletrônico, pois se tratando de um município pequeno, onde a internet por sua vez não colabora para que tenham sucesso em cumprimento com os prazos de forma tempestiva.

Em seguida os autos foram encaminhados à Secretaria de Controle Externo de Obras e Infraestrutura para providências.





### **Análise da defesa**

A nomeação do operador do sistema é de responsabilidade do gestor, portanto, cabe para o mesmo o acompanhamento das tarefas delegadas.

O atraso no envio das informações/documentos ou o não envio, prejudica a Equipe de Auditoria que depende das informações constantes no Sistema Geo-Obras para elaboração dos relatórios de auditoria, denúncias e representações. O cidadão também é prejudicado, pois o Sistema Geo-Obras módulo Cidadão não reflete a realidade do município quanto as obras que estão sendo realizadas no município.

Quanto à responsabilização do agente, destaca-se que quem tem o dever de prestar contas e a jurisdição do Tribunal de Contas recai sobre a pessoa que utilize, arrecade, guarde, gerencie ou administre dinheiros, bens e valores públicos e que derem causa a perda, extravio ou outra irregularidade de que resulte prejuízo ao erário, de acordo com o parágrafo único do art. 70 c/c art. 71, II, da Constituição Federal.

Portanto, a responsabilidade pelo envio dos documentos por meio do Sistema Geo-Obras é do gestor do órgão que, no período em questão era a Sr<sup>a</sup>. Magali Amorim Vilela de Moraes

Entende-se que erros e falhas administrativas são passíveis de ocorrer, no entanto, é dever do gestor de prevenir ou minimizar esses riscos, sobretudo, com o estabelecimento de rotinas internas e procedimentos de controle sobre a sistemática de prestação de contas a esta Corte de Contas.

Manifestação improcedente.

**Responsável** Marcelo de Aquino.

Documento / Informação	Situação	Dias Atraso	Valor Multa	Dispositivo Normativo	Situação após Defesa
------------------------	----------	-------------	-------------	-----------------------	----------------------





	Documento / Informação	Situação	Dias Atraso	Valor Multa	Dispositivo Normativo	Situação após Defesa
5	Documento(Publicação do extrato do Termo Aditivo N° 01/2016) – Extrato do termo aditivo do contrato n° 080/2016 em 21/12/16	Não Enviado	690	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015	Mantida
6	Documento(Termo Aditivo de Contrato N° 01/2016) – Extrato do termo aditivo do contrato n° 080/2016 em 21/12/16	Não Enviado	690	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015	Mantida
<b>Total</b>				<b>0.4</b>		

Fonte: Aplic, Control-P, Geo-Obras. LRF

### Defesa Apresentada

Em 25.03.2019 o Srº. Marcelo de Aquino protocolou, sob o nº 107247/2019 (Control-P doc. 59268/2019), referente ao descumprimento do prazo de envio de documentos e informações ao TCE/MT, por meio do Sistema Geo-Obras, até o exercício de 2017.

Alega que estes itens do processo em epígrafe, não poderão ser atribuídos a responsabilização ao atual gestor pelo não envio; até porque a data final de envio não é até 30 dias subsequente, mas sim até 24 horas.

### Análise da defesa

Segundo a RN nº 20/2015, o prazo para inserção das informações é de 3 dias úteis e segundo o calendário do TCE/MT, a data limite foi em 24.01.2017, período do Srº Marcelo de Aquino.

Manifestação improcedente.

**Responsável** Marcelo de Aquino.

	Documento / Informação	Situação	Dias Atraso	Valor Multa	Dispositivo Normativo	Situação após Defesa
7	Documento(Instrumento Contratual ) – Extrato do contrato n° 108/2017 em 22/03/17	Não Enviado	628	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015	Mantida
8	Documento(Publicação do extrato do Contrato) – Extrato do contrato n° 108/2017 em 22/03/17	Não Enviado	628	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015	Mantida
9	Documento(Publicação do extrato do Termo Aditivo N° 1/2017) – Extrato do termo aditivo do contrato n° 112/2016 em 25/04/17	Não Enviado	596	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015	Mantida





	Documento / Informação	Situação	Dias Atraso	Valor Multa	Dispositivo Normativo	Situação após Defesa
10	Documento(Termo Aditivo de Contrato N° 1/2017) – Extrato do termo aditivo do contrato n° 112/2016 em 25/04/17	Não Enviado	596	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015	Mantida
11	Documento(Instrumento Contratual) – Extrato do contrato n° 142/2017 em 29/06/17	Não Enviado	529	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015	Mantida
12	Documento(Publicação do extrato do Contrato) – Extrato do contrato n° 142/2017 em 29/06/17	Não Enviado	529	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015	Mantida
13	Documento(Instrumento Contratual) – Extrato do contrato n° 163/2017 em 31/07/17	Não Enviado	499	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015	Mantida
14	Documento(Publicação do extrato do Contrato) – Extrato do contrato n° 163/2017 em 31/07/17	Não Enviado	499	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015	Mantida
15	Documento(Cronograma físico-financeiro (Contratada)) – do contrato n° 141/2017 33664 em 29/09/17 - N° Arquivo: 224821	Enviado atrasado	70	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015	Mantida
16	Documento(Instrumento Contratual) – Extrato do contrato n° 141/2017 33664 em 29/09/17 - N° Arquivo: 224860	Enviado atrasado	71	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015	Mantida
17	Documento(Planilha de itens/serviços com descrição, quantitativos e valores unitário e total (Contratada)) – do contrato n° 141/2017 33664 em 29/09/17 - N° Arquivo: 224820	Enviado atrasado	70	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015	Mantida
18	Documento(Publicação da dispensa/inexigibilidade) – Extrato do contrato n° 141/2017 33664 em 29/09/17 - N° Arquivo: 224819	Enviado atrasado	70	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015	Mantida
19	Documento(Publicação do extrato do Contrato) – Extrato do contrato n° 141/2017 33664 em 29/09/17 - N° Arquivo: 224773	Enviado atrasado	70	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015	Mantida
26	Documento(Ordem de Início de Execução da Obra / Serviço) – Início Obra n° 112/2016 34033 - 1 - 23/01/17 - N° Arquivo: 291394	Enviado atrasado	296	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015	Mantida
27	Documento(Portaria de nomeação do fiscal da Obra / Serviço) – Início Obra n° 112/2016 34033 - 1 - 27/01/17 - N° Arquivo: 291329	Enviado atrasado	291	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015	Mantida
28	Documento(Medição a preços iniciais) – Medição Obra n° 112/2016 34033 - 1 - 30/01/17 - N° Arquivo: 291395	Enviado atrasado	289	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015	Mantida
29	Documento(Ordem de Início de Execução da Obra / Serviço) – Início Obra n° 127/2016 34059 - 1 - 20/02/17 - N° Arquivo: 291723	Enviado atrasado	272	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015	Mantida
30	Documento(Portaria de nomeação do fiscal da Obra / Serviço) – Início Obra n° 127/2016 34059 - 1 - 03/04/17 - N° Arquivo: 291704	Enviado atrasado	230	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015	Mantida





	Documento / Informação	Situação	Dias Atraso	Valor Multa	Dispositivo Normativo	Situação após Defesa
31	Documento(Medição a preços iniciais ) – Medição Obra nº 112/2016 34033 - 1 - 24/04/17 - Nº Arquivo: 291396	Enviado atrasado	205	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Mantida
32	Documento(Medição a preços iniciais ) – Medição Obra nº 112/2016 34033 - 1 - 18/05/17 - Nº Arquivo: 291399	Enviado atrasado	181	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Mantida
33	Documento(Medição a preços iniciais ) – Medição Obra nº 112/2016 34033 - 1 - 04/07/17 - Nº Arquivo: 291407	Enviado atrasado	134	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Mantida
34	Documento(Ordem de Paralisação da Obra / Serviço) – Paralisação Obra nº 112/2016 34033 - 1 - 07/07/17 - Nº Arquivo: 293161	Enviado atrasado	156	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Mantida
<b>Total</b>				<b>4.4</b>		

Fonte: Aplic, Control-P, Geo-Obras. LRF

### Defesa Apresentada

No início da gestão, ano de 2017, os servidores que estavam em estágio probatório foram afastados por força de decisão do Ministério Público notificação recomendatória de nº 001/2016, da 3ª Promotoria de Justiça Cível da Comarca de Barra do Garças-MT, por entender que houvera irregularidade no Processo Seletivo o qual os vincularam. Este fato, dificultou o atendimento das exigências legais dentro dos prazos regimentais do TCE/MT.

### Análise da defesa

Entende-se que erros e falhas administrativas são passíveis de ocorrer, no entanto, é dever do gestor de prevenir ou minimizar esses riscos, sobretudo, com o estabelecimento de rotinas internas e procedimentos de controle sobre a sistemática de prestação de contas a esta Corte de Contas.

Manifestação improcedente.





## Conclusão

Esta representação trata de inadimplência (s) no envio de informações ao TCE-MT, mesmo com as justificativas do gestor, entende-se que devem ser mantidas as inadimplência (s) a seguir:

**Responsável** Magali Amorim Vilela de Moraes.

1. MB\_02 PRESTAÇÃO DE CONTAS\_GRAVE\_02. Descumprimento do prazo de envio de prestação de contas, informações e documentos obrigatórios ao TCE-MT (art. 70, parágrafo único, da Constituição Federal; arts. 207, 208 e 209 da Constituição Estadual; Resolução Normativa TCE nº 36/2012; Resolução Normativa TCE nº 01/2009; art. 3º da Resolução Normativa TCE nº 12/2008; arts. 164, 166, 175 e 182 a 187 da Resolução Normativa TCE nº 14/2007).

	Documento / Informação	Situação	Dias Atraso	Valor Multa (UPF's)	Dispositivo Normativo Infringido
1	Documento(Instrumento Contratual ) – Extrato do contrato nº 112/2016 31627 em 11/05/16 - N° Arquivo: 224929	Enviado atrasado	577	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015
2	Documento(Publicação do extrato do Contrato) – Extrato do contrato nº 112/2016 31627 em 11/05/16 - N° Arquivo: 224930	Enviado atrasado	577	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015
3	Documento(Instrumento Contratual ) – Extrato do contrato nº 127/2016 33712 em 05/08/16 - N° Arquivo: 225440	Enviado atrasado	496	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015
4	Documento(Publicação do extrato do Contrato) – Extrato do contrato nº 127/2016 33712 em 05/08/16 - N° Arquivo: 225441	Enviado atrasado	496	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015
20	Documento(Cronograma físico-financeiro do Licitante Vencedor ) – Homologação de Tomada de Preço nº 006/2016 31934 em 01/07/16 - N° Arquivo: 236035	Enviado atrasado	526	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015
21	Documento(Cronograma físico-financeiro elaborado pela Administração ) – Aviso de licitação de Tomada de Preço nº 006/2016 31934 em 01/07/16 - N° Arquivo: 236032	Enviado atrasado	526	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015
22	Documento(Edital ) – Aviso de licitação de Tomada de Preço nº 006/2016 31934 em 01/07/16 - N° Arquivo: 236030	Enviado atrasado	526	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015
23	Documento(Planilha de Orçamento do Licitante Vencedor ) – Homologação de Tomada de Preço nº 006/2016 31934 em 01/07/16 - N° Arquivo: 236034	Enviado atrasado	526	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015
24	Documento(Planilha de Orçamento elaborada pela Administração ) – Aviso de licitação de Tomada de Preço nº 006/2016 31934 em 01/07/16 - N° Arquivo: 236031	Enviado atrasado	526	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015
25	Documento(Publicação do Extrato do Edital) – Aviso de licitação de Tomada de Preço nº 006/2016 31934 em 01/07/16 - N° Arquivo: 236033	Enviado atrasado	526	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015
<b>Total</b>				<b>2.0</b>	

Fonte: Aplic, Control-P, Geo-Obras. LRF





**Responsável** Marcelo de Aquino.

2. MB\_02 PRESTAÇÃO DE CONTAS\_GRAVE\_02. Descumprimento do prazo de envio de prestação de contas, informações e documentos obrigatórios ao TCE-MT (art. 70, parágrafo único, da Constituição Federal; arts. 207, 208 e 209 da Constituição Estadual; Resolução Normativa TCE nº 36/2012; Resolução Normativa TCE nº 01/2009; art. 3º da Resolução Normativa TCE nº 12/2008; arts. 164, 166, 175 e 182 a 187 da Resolução Normativa TCE nº 14/2007).





	Documento / Informação	Situação	Dias Atraso	Valor Multa (UPF's)	Dispositivo Normativo Infringido
5	Documento(Publicação do extrato do Termo Aditivo N° 01/2016) – Extrato do termo aditivo do contrato n° 080/2016 em 21/12/16	Não Enviado	690	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015
6	Documento(Termo Aditivo de Contrato N° 01/2016) – Extrato do termo aditivo do contrato n° 080/2016 em 21/12/16	Não Enviado	690	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015
7	Documento(Instrumento Contratual ) – Extrato do contrato n° 108/2017 em 22/03/17	Não Enviado	628	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015
8	Documento(Publicação do extrato do Contrato) – Extrato do contrato n° 108/2017 em 22/03/17	Não Enviado	628	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015
9	Documento(Publicação do extrato do Termo Aditivo N° 1/2017) – Extrato do termo aditivo do contrato n° 112/2016 em 25/04/17	Não Enviado	596	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015
10	Documento(Termo Aditivo de Contrato N° 1/2017) – Extrato do termo aditivo do contrato n° 112/2016 em 25/04/17	Não Enviado	596	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015
11	Documento(Instrumento Contratual ) – Extrato do contrato n° 142/2017 em 29/06/17	Não Enviado	529	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015
12	Documento(Publicação do extrato do Contrato) – Extrato do contrato n° 142/2017 em 29/06/17	Não Enviado	529	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015
13	Documento(Instrumento Contratual ) – Extrato do contrato n° 163/2017 em 31/07/17	Não Enviado	499	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015
14	Documento(Publicação do extrato do Contrato) – Extrato do contrato n° 163/2017 em 31/07/17	Não Enviado	499	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015
15	Documento(Cronograma físico-financeiro (Contratada)) – do contrato n° 141/2017 33664 em 29/09/17 - N° Arquivo: 224821	Enviado atrasado	70	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015
16	Documento(Instrumento Contratual ) – Extrato do contrato n° 141/2017 33664 em 29/09/17 - N° Arquivo: 224860	Enviado atrasado	71	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015
17	Documento(Planilha de itens/serviços com descrição, quantitativos e valores unitário e total (Contratada)) – do contrato n° 141/2017 33664 em 29/09/17 - N° Arquivo: 224820	Enviado atrasado	70	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015
18	Documento(Publicação da dispensa/inexigibilidade) – Extrato do contrato n° 141/2017 33664 em 29/09/17 - N° Arquivo: 224819	Enviado atrasado	70	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015
19	Documento(Publicação do extrato do Contrato) – Extrato do contrato n° 141/2017 33664 em 29/09/17 - N° Arquivo: 224773	Enviado atrasado	70	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015
26	Documento(Ordem de Início de Execução da Obra / Serviço ) – Início Obra n° 112/2016 34033 - 1 - 23/01/17 - N° Arquivo: 291394	Enviado atrasado	296	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015
27	Documento(Portaria de nomeação do fiscal da Obra / Serviço ) – Início Obra n° 112/2016 34033 - 1 - 27/01/17 - N° Arquivo: 291329	Enviado atrasado	291	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015
28	Documento(Medição a preços iniciais ) – Medição Obra n° 112/2016 34033 - 1 - 30/01/17 - N° Arquivo: 291395	Enviado atrasado	289	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015





	Documento / Informação	Situação	Dias Atraso	Valor Multa (UPF's)	Dispositivo Normativo Infringido
29	Documento(Ordem de Início de Execução da Obra / Serviço ) – Início Obra nº 127/2016 34059 - 1 - 20/02/17 - N° Arquivo: 291723	Enviado atrasado	272	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015
30	Documento(Portaria de nomeação do fiscal da Obra / Serviço ) – Início Obra nº 127/2016 34059 - 1 - 03/04/17 - N° Arquivo: 291704	Enviado atrasado	230	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015
31	Documento(Medição a preços iniciais ) – Medição Obra nº 112/2016 34033 - 1 - 24/04/17 - N° Arquivo: 291396	Enviado atrasado	205	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015
32	Documento(Medição a preços iniciais ) – Medição Obra nº 112/2016 34033 - 1 - 18/05/17 - N° Arquivo: 291399	Enviado atrasado	181	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015
33	Documento(Medição a preços iniciais ) – Medição Obra nº 112/2016 34033 - 1 - 04/07/17 - N° Arquivo: 291407	Enviado atrasado	134	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015
34	Documento(Ordem de Paralisação da Obra / Serviço) – Paralisação Obra nº 112/2016 34033 - 1 - 07/07/17 - N° Arquivo: 293161	Enviado atrasado	156	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015
<b>Total</b>				<b>4.8</b>	

Fonte: Aplic, Control-P, Geo-Obras. LRF

Secretaria de Controle Externo de Obras e Infraestrutura  
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MATO GROSSO  
Cuiabá, 24 de Março de 2020.

Nelson Yuwao Kawahara  
Auditor Público Externo

