



Número Processo	:	367311/2018
PRINCIPAL	:	Prefeitura Municipal de Reserva do Cabacal
RESPONSÁVEL	:	Tarcisio Ferrari
ASSUNTO	:	ANÁLISE DE DEFESA DE REPRESENTAÇÃO DE NATUREZA INTERNA - RNI 2017.
OBJETO	:	Descumprimento do prazo de envio de documentos e informações ao TCE/MT, por meio do Sistema Geo-Obras até o exercício de 2017
RELATOR (A)	:	Luiz Henrique Moraes de Lima
EQUIPE TÉCNICA	:	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
TARCISIO FERRARI	367311 / 2018	23/12/2018

Responsável: Tarcisio Ferrari.

	Documento / Informação	Situação	Dias Atraso	Valor Multa (UPF's)	Dispositivo Normativo Infringido	Situação após Defesa
1	Documento(Cronograma físico-financeiro atualizado pelo Termo Aditivo N° 2/2016) – Extrato do termo aditivo do contrato nº 38/2015 29001 em 02/06/16 - N° Arquivo: 219398	Enviado atrasado	477	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Sanada
2	Documento(Cronograma físico-financeiro atualizado pelo Termo Aditivo N° 3/2016) – Extrato do termo aditivo do contrato nº 38/2015 29001 em 18/11/16 - N° Arquivo: 219400	Enviado atrasado	308	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Sanada
18	Documento(Medição a preços iniciais) – Medição Obra nº 28/2016 31521 - 1 - 28/03/16 - N° Arquivo: 279291	Enviado atrasado	470	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Sanada





	Documento / Informação	Situação	Dias Atraso	Valor Multa (UPF's)	Dispositivo Normativo Infringido	Situação após Defesa
19	Documento(Medição a preços iniciais) – Medição Obra nº 28/2016 31521 - 1 - 10/05/16 - N° Arquivo: 279292	Enviado atrasado	427	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Sanada
20	Documento(Medição a preços iniciais) – Medição Obra nº 28/2016 31521 - 1 - 06/06/16 - N° Arquivo: 279293	Enviado atrasado	400	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Sanada
21	Documento(Medição a preços iniciais) – Medição Obra nº 52/2016 32209 - 1 - 27/06/16 - N° Arquivo: 279278	Enviado atrasado	379	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Sanada
22	Documento(Medição a preços iniciais) – Medição Obra nº 28/2016 31521 - 1 - 11/08/16 - N° Arquivo: 279294	Enviado atrasado	334	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Sanada
23	Documento(Medição a preços iniciais) – Medição Obra nº 52/2016 32209 - 1 - 11/08/16 - N° Arquivo: 279279	Enviado atrasado	334	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Sanada
24	Documento(Medição a preços iniciais) – Medição Obra nº 52/2016 32209 - 1 - 16/09/16 - N° Arquivo: 279281	Enviado atrasado	298	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Sanada
25	Documento(Medição a preços iniciais) – Medição Obra nº 28/2016 31521 - 1 - 30/09/16 - N° Arquivo: 279295	Enviado atrasado	284	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Sanada
26	Documento(Medição a preços iniciais) – Medição Obra nº 28/2016 31521 - 1 - 13/12/16 - N° Arquivo: 279296	Enviado atrasado	210	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Sanada
27	Documento(Medição a preços iniciais) – Medição Obra nº 33/2014 27604 - 1 - 16/12/16 - N° Arquivo: 268237	Enviado atrasado	29	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Sanada
Total				2.4		

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

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, o responsável, Srº. Tarcisio Ferrari foi citado por meio do Ofício nº 1688/2018 (Control-P Doc. 255308/2018) em 18.12.2018 para apresentar sua defesa acerca das irregularidades apontadas no relatório técnico preliminar.

Em 30.01.2019 o Srº. Tarcisio Ferrari protocolou sob o nº 42714/2019, nesta Corte, a sua manifestação (Control-P doc. nº 11445/2019) 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.

Informa que os itens enviados em atrasos, os mesmo não causaram prejuízos no tocante das informações remetidas a esta Corte de Contas, tais atrasos se deu,





devido ao fato que o município passou por alguns problemas de cunho técnico, e com a posse da nova gestão, houve um número considerável de mudanças na área administrativa, causando assim alguns atrasos na fase de adaptação.

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

Análise da defesa

Independentemente da apresentação de defesa, de acordo com o Art. 2º da RN nº 33/2016, verifica-se a necessidade da exclusão das irregularidades referentes ao envio em atraso de documentos e informações ao TCE/MT referentes aos anos de 2015 e 2016

Resolução 33/2016

Art. 2º Determinar às Secretarias de Controle Externo a instauração de novos processos de Representação de Natureza Interna, após o prazo de 90 (noventa) dias estabelecido no § 2º do art. 9º da Resolução Normativa 17/2016, para apurar os casos de NÃO ENVIO de documentos e informação ao TCE/MT referentes aos anos de 2015 e 2016, com base nas novas regras e gradação de valores estabelecidas pela Resolução Normativa 17/2016.

Responsável: Tarcisio Ferrari.

	Documento / Informação	Situação	Dias Atraso	Valor Multa (UPF's)	Dispositivo Normativo Infringido	Situação após Defesa
3	Documento(Instrumento Contratual) – Extrato do contrato nº 27/2017 em 22/02/17	Não Enviado	653	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Mantida
4	Documento(Publicação do extrato do Contrato) – Extrato do contrato nº 27/2017 em 22/02/17	Não Enviado	653	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Mantida
7	Documento(Publicação do extrato do Termo Aditivo N° 6/2017) – Extrato do termo aditivo do contrato nº 33/2014 em 03/07/17	Não Enviado	527	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Mantida
8	Documento(Termo Aditivo de Contrato N° 6/2017) – Extrato do termo aditivo do contrato nº 33/2014 em 03/07/17	Não Enviado	527	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Mantida





	Documento / Informação	Situação	Dias Atraso	Valor Multa (UPF's)	Dispositivo Normativo Infringido	Situação após Defesa
11	Documento(Publicação do extrato do Termo Aditivo N° 7/2017) – Extrato do termo aditivo do contrato n° 33/2014 em 25/09/17	Não Enviado	443	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015	Mantida
12	Documento(Termo Aditivo de Contrato N° 7/2017) – Extrato do termo aditivo do contrato n° 33/2014 em 25/09/17	Não Enviado	443	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015	Mantida
Total				1.2		

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

Defesa Apresentada

Trata-se do contrato de prestação de serviços originado pela dispensa de licitação n° 05/2017 com o objeto de contratação de serviços de acompanhamento e fiscalização de todas as obras de construção civil sob a responsabilidade do município. Neste sentido percebe que na Cláusula Quinta do aludido Contrato n° 27/2017, o mesmo fora orçado na 33.90.39 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica.

Análise da defesa

Analisando o objeto do presente contrato, cujo objeto é a Contratação de Engenheiro Civil, para realização de serviços de acompanhamento e fiscalização de todas as obras de construção civil sob a responsabilidade do município, com emissão de pareceres, medições e laudos técnicos, o mesmo se enquadra em serviços de engenharia de acordo com a OT n° 02/2009 do IBRAOP, portanto, há necessidade de inserção no Sistema Geo-Obras.

Responsável: Tarcisio Ferrari.

	Documento / Informação	Situação	Dias Atraso	Valor Multa (UPF's)	Dispositivo Normativo Infringido	Situação após Defesa
5	Documento(Publicação da Rescisão Contratual) – Extrato da rescisão do contrato n° 62/2016 32149 em 12/06/17	Não Enviado	544	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015	Sanada
6	Documento(Termo de Rescisão Contratual) – Extrato da rescisão do contrato n° 62/2016 32149 em 12/06/17	Não Enviado	544	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT n° 20/2015	Sanada
Total				0.4		

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

Defesa Apresentada

As pendências já se encontram devidamente regularizadas, e mesmo com tais





atrasos solicita-se que considere sanado tal apontamento.

Análise da defesa

Analisando o Sistema Geo-Obras, as informações foram inseridas.

Responsável: Tarcisio Ferrari.

	Documento / Informação	Situação	Dias Atraso	Valor Multa (UPF's)	Dispositivo Normativo Infringido	Situação após Defesa
9	Documento(Instrumento Contratual) – Extrato do contrato nº 74/2017 em 16/08/17	Não Enviado	481	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Sanada
10	Documento(Publicação do extrato do Contrato) – Extrato do contrato nº 74/2017 em 16/08/17	Não Enviado	481	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Sanada
Total				0.4		

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

Defesa Apresentada

Trata-se do contrato de prestação de serviços com o objeto de contratação para prestação de serviços de pequena monta na poda de árvores nas ruas e avenidas do município de Reserva do Cabaçal.

Análise da defesa

Analisando o objeto do presente contrato, o mesmo não se enquadra em serviço de engenharia de acordo com a OT nº 002/2009, portanto, não há necessidade de inserção no Geo-Obras.

Manifestação procedente.

Responsável: Tarcisio Ferrari.

	Documento / Informação	Situação	Dias Atraso	Valor Multa (UPF's)	Dispositivo Normativo Infringido	Situação após Defesa
13	Documento(Cronograma físico-financeiro elaborado pela Administração) – Aviso de licitação de Pregão nº 17/2017 em 11/07/17	Não Enviado	519	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Sanada
14	Documento(Edital) – Aviso de licitação de Pregão nº 17/2017 em 11/07/17	Não Enviado	519	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Sanada
15	Documento(Planilha de Orçamento elaborada pela Administração) – Aviso de licitação de Pregão nº 17/2017 em 11/07/17	Não Enviado	519	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Sanada





	Documento / Informação	Situação	Dias Atraso	Valor Multa (UPF's)	Dispositivo Normativo Infringido	Situação após Defesa
16	Documento(Projeto Básico) – Aviso de licitação de Pregão nº 17/2017 em 11/07/17	Não Enviado	519	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Sanada
17	Documento(Publicação do Extrato do Edital) – Aviso de licitação de Pregão nº 17/2017 em 11/07/17	Não Enviado	519	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Sanada
Total				1.0		

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

Defesa Apresentada

Trata-se do contrato de prestação de serviços originado pelo Pregão Presencial nº 17/2017 com o objeto de Registro de Preços para futura e eventual serviços de assentamento de pedras na avenida José Júlio de Lima no Município de Reserva do Cabaçal.

Análise da defesa

Analisando o Edital do Pregão Presencial para Registro de Preço nº 17/2017, o mesmo tem por objeto o Registro de Preço para futura e eventual serviço de mão de obra com assentamento de pedras na Avenida José Júlio de Lima no Município de Reserva do Cabaçal com um total de 4.410 m² e os serviços não se enquadram como serviços de engenharia de acordo com a OT nº 02/2009 do IBRAOP, portanto, não precisa inserir a informação no Geo-Obras.

Manifestação procedente.

Responsável: Tarcisio Ferrari.

	Documento / Informação	Situação	Dias Atraso	Valor Multa (UPF's)	Dispositivo Normativo Infringido	Situação após Defesa
28	Documento(Ordem de Paralisação da Obra / Serviço) – Paralisação Obra nº 38/2015 28604 - 1 - 02/03/17 - N° Arquivo: 273656	Enviado atrasado	53	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Sanada
29	Documento(Ordem de Reinício da Obra / Serviço) – Reinício Obra nº 38/2015 28604 - 1 - 02/05/17 - N° Arquivo: 276539	Enviado atrasado	33	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Sanada
30	Documento(Medição a preços iniciais) – Medição Obra nº 38/2015 28604 - 1 - 22/06/17 - N° Arquivo: 283263	Enviado atrasado	65	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Sanada
31	Documento(Medição a preços iniciais) – Medição Obra nº 38/2015 28604 - 1 - 27/07/17 - N° Arquivo: 283284	Enviado atrasado	30	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Sanada





	Documento / Informação	Situação	Dias Atraso	Valor Multa (UPF's)	Dispositivo Normativo Infringido	Situação após Defesa
32	Documento(Medição final) – Medição Obra nº 33/2014 27604 - 1 - 30/10/17 - N° Arquivo: 291224	Enviado atrasado	15	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015	Sanada
Total				1.0		

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

Defesa Apresentada

Informa que os itens enviados em atrasos, os mesmo não causaram prejuízos no tocante das informações remetidas a esta Corte de Contas, tais atrasos se deu, devido ao fato que o município passou por alguns problemas de cunho técnico, e com a posse da nova gestão, houve um número considerável de mudanças na área administrativa, causando assim alguns atrasos na fase de adaptação.

Análise da defesa

Após levantamento no Sistema Conex-e, temos 18,0 UPF's relativo ao envio em atraso de Carga Mensal do Aplic e 1 UPF relativo ao envio em atraso do GeoObras, totalizando 19,0 UPF's, inferior aos 30 UPF's definido pela RN nº 17/2016, portanto, se aplica o Art. 6º, Parágrafo Único, da RN nº 17/2106.

Informação Adicional

A “situação” e “Dias atraso” para “Documento/Informação” não enviados indicados na tabela da conclusão referem-se à data da emissão do Relatório Preliminar.





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: Tarcisio Ferrari.

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
3	Documento(Instrumento Contratual) – Extrato do contrato nº 27/2017 em 22/02/17	Não Enviado	653	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015
4	Documento(Publicação do extrato do Contrato) – Extrato do contrato nº 27/2017 em 22/02/17	Não Enviado	653	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015
7	Documento(Publicação do extrato do Termo Aditivo N° 6/2017) – Extrato do termo aditivo do contrato nº 33/2014 em 03/07/17	Não Enviado	527	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015
8	Documento(Termo Aditivo de Contrato N° 6/2017) – Extrato do termo aditivo do contrato nº 33/2014 em 03/07/17	Não Enviado	527	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015
11	Documento(Publicação do extrato do Termo Aditivo N° 7/2017) – Extrato do termo aditivo do contrato nº 33/2014 em 25/09/17	Não Enviado	443	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015
12	Documento(Termo Aditivo de Contrato N° 7/2017) – Extrato do termo aditivo do contrato nº 33/2014 em 25/09/17	Não Enviado	443	0.2	Anexo Único da Resolução Normativa TCE-MT nº 20/2015
Total				1.2	

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

Secretaria de Controle Externo de Obras e Infraestrutura
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MATO GROSSO
Cuiabá, 26 de Março de 2019.

Nelson Yuwao Kawahara
Auditor Público Externo

