



Gabinete de Conselheiro
Conselheiro José Carlos Novelli
Telefone: 3613-7681
e-mail: gab.novelli@tce.mt.gov.br

CONTAS ANUAIS DE GESTÃO
PREFEITURA MUNICIPAL DE VÁRZEA GRANDE
ATOS DE GESTÃO PRATICADOS PELOS ADMINISTRADORES E DEMAIS
RESPONSÁVEIS POR BENS, DINHEIROS E VALORES PÚBLICOS

PROCESSO Nº	:	7.001-7/2014
PRINCIPAL	:	PREFEITURA MUNICIPAL DE VÁRZEA GRANDE
CNPJ	:	03.507.548/0001-10
ASSUNTO	:	DOCUMENTAÇÃO
GESTOR	:	SEBASTIÃO DOS REIS GONÇALVES WALACE SANTOS GUIMARÃES
RELATOR	:	CONSELHEIRO JOSÉ CARLOS NOVELLI
EQUIPE TÉCNICA	:	BENEDITO FRANCISCO LEITE FILHO CARLOS ALEXANDRE PEREIRA

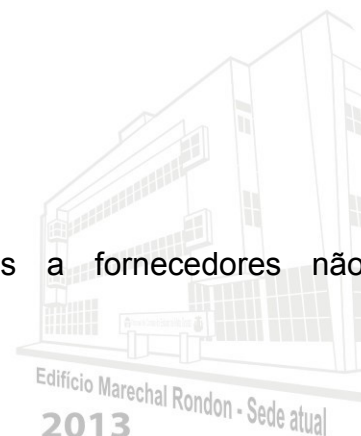
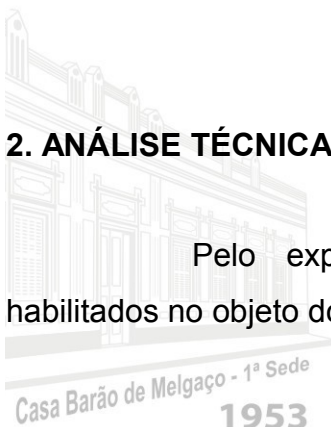
1. INTRODUÇÃO

Senhor Subsecretário:

Trata-se de Documentação referente à prestação de contas do Programa de Transporte Escolar, exercício de 2011, segundo semestre, na qual foram detectadas irregularidades nos referidos pagamentos.

2. ANÁLISE TÉCNICA DO REQUERIMENTO

Pelo exposto foram detectados pagamentos a fornecedores não habilitados no objeto do contrato.





Gabinete de Conselheiro
 Conselheiro José Carlos Novelli
 Telefone: 3613-7681
 e-mail: gab.novelli@tce.mt.gov.br

Verificando o Sistema APLIC – Auditoria Pública Informatizada de Contas do TCE/MT, houve o empenho e liquidação a empresa Aprocampo Máquinas Agrícolas e Representações Comerciais Ltda sem que houvesse procedimento licitatório, no valor total de R\$ 56.116,39 e pagamento no valor de R\$ 37.298,65. Ou seja, houve compra acima do limite previsto na Lei nº 8.666/93 para dispensa de licitação que é de R\$ 8.000,00.

Conforme tabela abaixo:

CONSULTA DE EMPENHOS

UG/EXERCÍCIO: PREFEITURA MUNICIPAL DE VARZEA GRANDE/2011

GERADO EM: 09/04/2015 12:31:40

Data	Nº do Empenho	Credor	Valor Empenhado	Valor Liquidado	Valor Retido(Li	Valor Pago	Anulado Empenho	Qtde.Notas Fiscais
13/05/2011	003061/2011	APROCAMPO MAQUINAS AGRICOLAS LTDA ME - AGRALE	R\$ 230,00	R\$ 230,00	R\$ 11,50	R\$ 218,50	R\$ 0,00	1
13/05/2011	003062/2011	APROCAMPO MAQUINAS AGRICOLAS LTDA ME - AGRALE	R\$ 1.700,00	R\$ 1.700,00	R\$ 85,00	R\$ 1.615,00	R\$ 0,00	1
13/05/2011	003082/2011	APROCAMPO MAQUINAS AGRICOLAS LTDA ME - AGRALE	R\$ 534,96	R\$ 534,96	R\$ 0,00	R\$ 534,96	R\$ 0,00	1
18/07/2011	004876/2011	APROCAMPO MAQUINAS AGRICOLAS LTDA ME - AGRALE	R\$ 9.993,00	R\$ 9.993,00	R\$ 186,62	R\$ 8.493,25	R\$ 7,00	14
18/07/2011	004879/2011	APROCAMPO MAQUINAS AGRICOLAS LTDA ME - AGRALE	R\$ 19.608,53	R\$ 19.608,53	R\$ 0,00	R\$ 18.960,73	R\$ 391,47	17
28/11/2011	007067/2011	APROCAMPO MAQUINAS AGRICOLAS LTDA ME - AGRALE	R\$ 19.979,90	R\$ 19.979,90	R\$ 0,00	R\$ 7.476,21	R\$ 20,10	12
28/11/2011	007068/2011	APROCAMPO MAQUINAS AGRICOLAS LTDA ME - AGRALE	R\$ 4.070,00	R\$ 4.070,00	R\$ 233,50	R\$ 0,00	R\$ 10.930,00	5
TOTAL			R\$ 56.116,39	R\$ 56.116,39	R\$ 516,62	R\$ 37.298,65	R\$ 11.348,57	51

Verificando novamente o Sistema APLIC – Auditoria Pública Informatizada de Contas do TCE/MT, não houve controle nas liquidações. De acordo com a tabela abaixo, existe controle somente no valor de R\$ 9.993,00. Assim sendo, houve o pagamento sem liquidação (entrega do produto/serviço) no valor total de R\$ 27.305,65.





Gabinete de Conselheiro
 Conselheiro José Carlos Novelli
 Telefone: 3613-7681
 e-mail: gab.novelli@tce.mt.gov.br

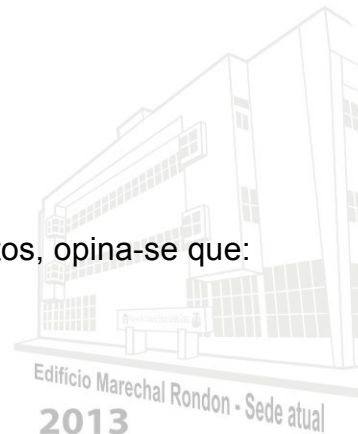
Nº da Liquidação	Nº Empenho	Credor	Data	Valor
010484/2011	004876/2011	APROCAMPO MAQUINAS AGRICOLAS LTDA ME - AGRALE	22/12/2011	R\$ 587,50
010483/2011	004876/2011	APROCAMPO MAQUINAS AGRICOLAS LTDA ME - AGRALE	22/12/2011	R\$ 807,50
009890/2011	004876/2011	APROCAMPO MAQUINAS AGRICOLAS LTDA ME - AGRALE	13/12/2011	R\$ 550,00
009889/2011	004876/2011	APROCAMPO MAQUINAS AGRICOLAS LTDA ME - AGRALE	13/12/2011	R\$ 500,00
009887/2011	004876/2011	APROCAMPO MAQUINAS AGRICOLAS LTDA ME - AGRALE	13/12/2011	R\$ 280,00
007606/2011	004876/2011	APROCAMPO MAQUINAS AGRICOLAS LTDA ME - AGRALE	07/10/2011	R\$ 700,00
007605/2011	004876/2011	APROCAMPO MAQUINAS AGRICOLAS LTDA ME - AGRALE	18/10/2011	R\$ 420,00
007604/2011	004876/2011	APROCAMPO MAQUINAS AGRICOLAS LTDA ME - AGRALE	11/10/2011	R\$ 960,00
007603/2011	004876/2011	APROCAMPO MAQUINAS AGRICOLAS LTDA ME - AGRALE	18/10/2011	R\$ 140,00
007602/2011	004876/2011	APROCAMPO MAQUINAS AGRICOLAS LTDA ME - AGRALE	07/10/2011	R\$ 1.690,00
006526/2011	004876/2011	APROCAMPO MAQUINAS AGRICOLAS LTDA ME - AGRALE	22/07/2011	R\$ 370,00
006525/2011	004876/2011	APROCAMPO MAQUINAS AGRICOLAS LTDA ME - AGRALE	22/07/2011	R\$ 2.550,00
005623/2011	004876/2011	APROCAMPO MAQUINAS AGRICOLAS LTDA ME - AGRALE	12/08/2011	R\$ 288,00
005620/2011	004876/2011	APROCAMPO MAQUINAS AGRICOLAS LTDA ME - AGRALE	12/08/2011	R\$ 150,00

Porém esta equipe técnica também encontrou irregularidades em outras despesas junto ao Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação, conforme Anexo I.

Considerando-se que os empenhos, contratos e licitações da educação fazem parte da amostragem do Relatório de Contas Anuais de 2014 da Prefeitura Municipal de Várzea Grande, assim sendo, as irregularidades apontadas serão juntadas ao Relatório nº 1.409-5/2014 TCE/MT por esta equipe técnica.

3. CONCLUSÃO

Após a análise da documentação constante destes autos, opina-se que:





Gabinete de Conselheiro
Conselheiro José Carlos Novelli
Telefone: 3613-7681
e-mail: gab.novelli@tce.mt.gov.br

a) Esta Documentação seja juntada às Contas Anuais de 2014 a fim de subsidiar a análise por ocasião da fiscalização “in loco”, conforme artigo 156, § 2º da Resolução 14 de 02/10/2007 - Regimento Interno do Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso.

É a informação que se submete à apreciação superior.

Secretaria de Controle Externo da Segunda Relatoria do Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso, em Cuiabá, 09 de abril de 2015.

(Assinatura Digital)¹

Carlos Alexandre Pereira
Auditor Público Externo
Matrícula: 203.144-2

Benedito Francisco Leite Filho
Auditor Público Externo - TCE-MT
Matrícula: 202.784-4
Coordenador da Equipe Técnica



1 . Documento assinado digitalmente baseado em certificado digital emitido por Autoridade Certificadora credenciada, nos termos da Lei Federal nº 11.419/2006.



Gabinete de Conselheiro
Conselheiro José Carlos Novelli
Telefone: 3613-7681
e-mail: gab.novelli@tce.mt.gov.br

ANEXO I



Casa Barão de Melgaço - 1ª Sede
1953



Edifício Marechal Rondon - Sede atual
2013



RESULTADO DA CONSULTA ...: SITUAÇÃO DOS PROGRAMAS DE UMA SEDUC OU DE UM MUNICÍPIO ...:

SISPCO-WEB

PREFEITURA : VARZEA GRANDE - MT SITUAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS											
PDDE - PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA											
1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
APROVADA	APROVADA	APROVADA	APROVADA	APROVADA	APROVADA	APROVADA	EM DILIGÊNCIA	RECEBIDA	RECEBIDA	RECEBIDA	RECEBIDA
PNAE - PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR											
1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
APROVADA	APROVADA	APROVADA	APROVADA	APROVADA	APROVADA	APROVADA	APROVADA	APROVADA	RECEBIDA	RECEBIDA	RECEBIDA
PNAC - PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR P/ CRECHE											
				2003							
				APROVADA							
PNATE - PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSP DO ESCOLAR											
					2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
					APROVADA	APROVADA	EM DILIGÊNCIA	RECEBIDA	RECEBIDA	RECEBIDA	DOCUMENTOS COM PENDENCIA
PEJA - PROGRAMA APOIO SIST ENSINO P/ ATENDIMENTO AO EJA											
					2004	2005	2006	2007			
					NÃO ATENDIDO	EM DILIGÊNCIA	RETORNO DE DILIGÊNCIA	NÃO ATENDIDO			
BRALF - PROGR. P/ ALFABET DE JOVENS E ADULTOS - TRANSF DIR											
					2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
					NÃO ATENDIDO	NÃO ATENDIDO	NÃO ATENDIDO	NÃO ATENDIDO	NÃO ATENDIDO	RECEBIDA	RECEBIDA
PDDE/PME - PDDE FUNDESCOLA / PROJETO DE MELHORIA DA ESCOLA											
						2005	2006	2007	2008		
						RECEBIDA	NÃO ATENDIDO	NÃO ATENDIDO	NÃO ATENDIDO		
PDDE/EDUCAÇÃO INTEGRAL - PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL											
									2008	2009	2010
									NÃO ATENDIDO	RECEBIDA	RECEBIDA
PROJovem URBANO - TRANSFERENCIAS DIRETAS											
									2008	2009	2010
									APROVADA	RECEBIDA	RECEBIDA
PDDE/PDE - ESCOLA - PLANO DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO - PDE											
								2007	2008	2009	2010
								APROVADA	NÃO ATENDIDO	INADIMPLENTE	RECEBIDA
DADOS VÁLIDOS EM : 09 ABRIL 2015											

:: Voltar ::