



**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

**SUMÁRIO**

|                                                              |           |
|--------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1. Introdução.....</b>                                    | <b>01</b> |
| <b>2. Responsáveis pelo órgão.....</b>                       | <b>02</b> |
| <b>3. Dos Atos de Gestão.....</b>                            | <b>04</b> |
| <b>3.1. Receita.....</b>                                     | <b>04</b> |
| <b>3.2. Despesa.....</b>                                     | <b>06</b> |
| <b>3.3. Licitações e Contratações Diretas.....</b>           | <b>15</b> |
| <b>3.4. Contratos Administrativos .....</b>                  | <b>18</b> |
| <b>3.5. Convênios Concedidos.....</b>                        | <b>26</b> |
| <b>3.6. Previdência.....</b>                                 | <b>27</b> |
| <b>3.7. Restos a Pagar.....</b>                              | <b>30</b> |
| <b>3.8. Patrimônio .....</b>                                 | <b>33</b> |
| <b>3.9. Prestação de Contas .....</b>                        | <b>36</b> |
| <b>3.10. Sistema de Controle Interno.....</b>                | <b>38</b> |
| <b>3.11. Outros Pontos Relevantes.....</b>                   | <b>41</b> |
| <b>4. Cumprimento das Determinações e Recomendações.....</b> | <b>42</b> |
| <b>5. Denúncias.....</b>                                     | <b>43</b> |
| <b>6. Representações.....</b>                                | <b>43</b> |
| <b>7. Tomadas de Contas.....</b>                             | <b>43</b> |
| <b>8. Conclusão Preliminar.....</b>                          | <b>43</b> |
| <b>9. Anexos.....</b>                                        | <b>46</b> |



**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° : 2.738-3/2015**  
**PRINCIPAL : PROCURADORIA GERAL DE JUSTIÇA**  
**CNPJ : 14.921.092/0001-57**  
**ASSUNTO : RELATÓRIO ANUAL DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2015**  
**GESTOR : PAULO ROBERTO JORGE DO PRADO**  
**RELATOR : CONSELHEIRO DOMINGOS NETO**  
**: JOASSIS TEREZO DE ARRUDA - Técnico Cont. Púb. Externo**  
**MARCOLINO PINHEIRO NETO - Técnico Cont. Púb. Externo**  
**EQUIPE MAUREN MARA DE CAMPOS - Auditor Público Externo**  
**VANDER DA SILVEIRA MELO - Auditor Público Externo**

## **1. INTRODUÇÃO**

**Senhor Secretário:**

Em atendimento ao artigo 71, II, da Constituição Federal, ao artigo 212 da Constituição Estadual, aos artigos 35 e 36 da Lei Complementar n° 269/2007 e aos artigos 29, II e 149, V, da Resolução Normativa n° 14/2007-TCE/MT, apresenta-se o relatório preliminar de auditoria da Procuradoria Geral de Justiça, concernente ao exercício de 2015, com o objetivo de subsidiar o julgamento dos atos de gestão.

Este relatório foi elaborado com base nas informações prestadas a este Tribunal de Contas por meio dos processos físicos, das informações extraídas dos sistemas informatizados do órgão, das publicações nos órgãos oficiais de imprensa municipais, nas notícias divulgadas pela mídia em geral e outras obtidas em inspeção *in loco*, abrangendo a fiscalização contábil, financeira, orçamentária, patrimonial e de resultados, quanto à legalidade, legitimidade e economicidade.

A inspeção *in loco* foi realizada no período de 07/03/2016 a 18/03/2016, na sede da Procuradoria Geral de Justiça do Estado de Mato Grosso, em atendimento à determinação contida na Ordem de Serviço n° 1773/2016 (anexo 1) e ofício de



**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

apresentação da equipe ao gestor responsável (anexo 2), e em conformidade com as normas e procedimentos de auditoria aplicáveis à Administração Pública, bem como aos critérios contidos na legislação vigente.

**2. RESPONSÁVEIS PELO ÓRGÃO:**

|                 |                                      |
|-----------------|--------------------------------------|
| <b>Nome:</b>    | PAULO ROBERTO JORGE DO PRADO         |
| <b>Cargo:</b>   | PROCURADOR GERAL DE JUSTIÇA - GESTOR |
| <b>Período:</b> | 01/01/2015 a 31/12/2015              |

|                 |                                                                                                 |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Nome:</b>    | MAURO BENEDITO POUSO CURVO                                                                      |
| <b>Cargo:</b>   | SECRETÁRIO GERAL DE ADMINISTRAÇÃO – ORDENADOR DE DESPESAS (Apenas na ausência do Diretor Geral) |
| <b>Período:</b> | 01/01/2015 a 31/12/2015                                                                         |

|                 |                                                                                                               |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Nome:</b>    | ANTONIO SÉRGIO CORDEIRO PIEDADE                                                                               |
| <b>Cargo:</b>   | SECRETÁRIO GERAL DE GABINETE – ORDENADOR DE DESPESAS (Apenas na ausência do Diretor Geral e Secretário Geral) |
| <b>Período:</b> | 01/01/2015 a 08/03/2015                                                                                       |

|                 |                                                                                                               |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Nome:</b>    | ARNALDO JUSTINO DA SILVA                                                                                      |
| <b>Cargo:</b>   | SECRETÁRIO GERAL DE GABINETE – ORDENADOR DE DESPESAS (Apenas na ausência do Diretor Geral e Secretário Geral) |
| <b>Período:</b> | 09/03/2015 a 31/12/2015                                                                                       |

|                 |                                                                     |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------|
| <b>Nome:</b>    | CLÁUDIO DI GIÁCOMO MARIANO                                          |
| <b>Cargo:</b>   | DIRETORA GERAL DE ADMINISTRAÇÃO - ORDENADORA DE DESPESA (PRINCIPAL) |
| <b>Período:</b> | 01/01/2015 a 31/12/2015                                             |

|                 |                                         |
|-----------------|-----------------------------------------|
| <b>Nome:</b>    | RICARDO DIAS FERREIRA                   |
| <b>Cargo:</b>   | CONTROLADOR INTERNO - Cargo em comissão |
| <b>Período:</b> | 01/01/2015 a 31/12/2015                 |

|              |                             |
|--------------|-----------------------------|
| <b>Nome:</b> | CARLOS SOARES AQUINO JUNIOR |
|--------------|-----------------------------|



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

|                 |                                     |
|-----------------|-------------------------------------|
| <b>Cargo:</b>   | Gerente de Contabilidade - Contador |
| <b>Período:</b> | 01/01/2015 a 31/12/2015             |

### 3. DOS ATOS DE GESTÃO

#### 3.1. Receita

A Lei Orçamentária Anual nº 10.243, de 31/12/2014, estimou a receita para o exercício de 2015 na ordem de R\$ 352.094.089,00. A efetiva arrecadação no exercício perfaz o montante de R\$ 370.301.531,73. Verifica-se que a receita arrecadada no período correspondeu a 105,17% da previsão; esse resultado indica que houve *superávit* de arrecadação no exercício no valor de R\$ 18.207.442,73, conforme dados obtidos por meio da análise do Balanço Orçamentário - Anexo 12, publicado no sistema FIPLAN e confronto com os extratos bancários - Anexo III .

Integraram a amostra analisada as receitas patrimoniais, advindas das aplicações financeiras nas contas correntes apresentadas no Anexo I, no total de R\$ 11.457.379,01 e Anexo II, no total de R\$ 11.605.154,20, surgindo uma diferença contabilizada à menor de R\$ 147.775,19.

A seguir, apresentam-se os achados de auditoria resultantes da análise da amostra selecionada:

1. Os valores da receita arrecadada com receita patrimoniais no período analisado **não** foram devidamente contabilizados (art. 57, Lei nº 4.320/64). **CB 02.**



**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

**Resumo do Achado:**

O valor da receita patrimonial obtida das aplicações financeiras no período não foram devidamente contabilizadas.

**Situação encontrada:**

Em análise junto aos extratos bancários (anexo autos digitais), verificou-se que o valor obtido como rendimento das aplicações financeiras no período não foram contabilizadas corretamente, surgindo uma diferença de R\$ 147.775,19, à menor nos demonstrativos contábeis.

**Responsabilização:**

**Contador: Carlos Soares Aquino Junior**

**Conduta:**

Não registrou corretamente o valor advindo das receitas obtidas das aplicações financeiras, surgindo uma diferença de R\$ 147.775,19, menor nos demonstrativos contábeis.

**Nexo de Causalidade:**

A não conferência dos valores constantes dos extratos bancários de forma concomitante, possibilitou a contabilização incorreta dessas receitas o que provocou distorções nos demonstrativos contábeis em afronta ao artigo 101 da Lei nº 4.320/64.

**Culpabilidade:**

É razoável que o contador, por ocasião do encerramento do exercício, conferisse os rendimentos constantes dos extratos bancários com o valor contabilizado e corrigisse possíveis distorções.



**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

### 3.2. Despesas

A Lei Orçamentária Anual nº 10.243, de 31/12/2014, fixou a despesa para o exercício de 2015 na ordem de R\$ 352.094.089,00. No exercício foram realizadas despesas no total de R\$ 366.978.255,36, conforme análise do Balanço Orçamentário - Anexo 12, publicado no sistema FIPLAN.

Integraram a amostra analisada as despesas a seguir relacionadas, superiores a R\$ 4.000,00 referentes a pagamentos de contratos de prestadores de serviços, com água, PASEP (Ministério da Fazenda), Energisa (tarifas energia elétrica), Oi (tarifas de telefone) e outros, constante da amostra.

| NE                     | VALOR (R\$) | FAVORECIDO                                             | DATA     |
|------------------------|-------------|--------------------------------------------------------|----------|
| 08101.0001.15.000025-9 | 20.010,81   | MINISTÉRIO DA FAZENDA                                  | 22/04/15 |
| 08101.0001.15.000032-1 | 35.612,50   | DSS SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO LTDA          | 11/02/15 |
| 08101.0001.15.000094-1 | 25.160,00   | COXIPO COM. DE PROD. DE PAPEL., IMP. E EXPORTAÇÃO LTDA | 17/04/15 |
| 08101.0001.15.000113-1 | 262.501,42  | ENERGISA MATO GROSSO - DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S.A.   | 10/02/15 |
| 08101.0001.15.000114-1 | 430.813,13  | ENERGISA MATO GROSSO - DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S.A.   | 10/02/15 |
| 08101.0001.15.000120-4 | 542.083,49  | DSS SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO LTDA          | 11/03/15 |
| 08101.0001.15.000142-2 | 140.405,01  | FORTESUL SERVIÇOS ESPECIAIS DE VIG.E SEGURANÇA LTDA    | 09/07/15 |
| 08101.0001.15.000182-4 | 381.886,95  | TRANSAMÉRICA TERCEIRIZAÇÃO DE SERVIÇOS GERAIS LTDA     | 11/02/15 |
| 08101.0001.15.000478-5 | 72.804,87   | TRANSAMÉRICA TERCEIRIZAÇÃO DE SERVIÇOS GERAIS LTDA     | 06/03/15 |
| 08101.0001.15.001028-9 | 90.673,83   | TRANSAMÉRICA TERCEIRIZAÇÃO DE SERVIÇOS GERAIS LTDA     | 11/05/15 |
| 08101.0001.15.001104-8 | 270.554,82  | TRANSAMÉRICA TERCEIRIZAÇÃO DE SERVIÇOS GERAIS LTDA     | 12/05/15 |
| 08101.0001.15.000479-3 | 54.945,47   | FORTESUL SERVIÇOS ESPECIAIS DE VIG. E SEGURANÇA LTDA   | 13/10/15 |
| 08101.0001.15.000182-4 | 25.673,21   | PREFEITURA MUNICIPAL DE CUIABÁ                         | 11/02/15 |
| 08101.0001.15.000183-2 | 174.121,11  | BUFFET LEILA MALOUF LTDA                               | 19/03/15 |
| 08101.0001.15.000184-0 | 4.318,59    | PREFEITURA MUNICIPAL DE CUIABÁ                         | 12/06/15 |
| 08101.0001.15.000252-2 | 4.722,64    | ARARAUNA TURISMO ECOLOGICO LTDA                        | 24/02/15 |
| 08101.0001.15.000261-8 | 41.434,89   | ARARAUNA TURISMO ECOLOGICO LTDA                        | 24/02/15 |
| 08101.0001.15.000355-1 | 9.201,11    | DETRAN/MT - DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRÂNSITO          | 28/01/15 |
| 08101.0001.15.000377-0 | 401.402,53  | EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS TELEGRÁFOS              | 19/01/15 |
| 08101.0001.15.000381-9 | 4.410,00    | GRÁFICA E EDITORA COELHO LTDA                          | 27/02/19 |



**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

|                        |            |                                                            |          |
|------------------------|------------|------------------------------------------------------------|----------|
| 08101.0001.15.000403-3 | 104.465,67 | POLO AR CONDICIONADO SERVIÇOS DE REFRIGERAÇÃO LTDA         | 03/02/15 |
| 08101.0001.15.000459-9 | 93.067,70  | ABACO TECNOLOGIA DE INFORMAÇÃO LTDA                        | 16/03/15 |
| 08101.0001.15.000470-7 | 67.950,00  | DSS SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO LTDA              | 12/01/15 |
| 08101.0001.15.000498-1 | 43.068,40  | EMBRATEL - EMPRESA BRASILEIRA DE TELECOMUNICAÇÕES S.A.     | 20/03/15 |
| 08101.0001.15.000601-1 | 15.627,40  | LUIZ ANTÔNIO RODRIGUES DE VINCENZI                         | 09/03/15 |
| 08101.0001.15.000890-1 | 6.539,17   | TRANSAMÉRICA SERVIÇOS DE VIGILÂNCIA E SEGURANÇA LTDA       | 17/06/15 |
| 08101.0001.15.000891-8 | 6.551,55   | TRANSAMÉRICA SERVIÇOS DE VIGILÂNCIA E SEGURANÇA LTDA       | 17/06/15 |
| 08101.0001.15.001699-6 | 43.219,64  | DIGITRO TECNOLOGIA LTDA                                    | 15/06/15 |
| 08101.0001.15.001104-8 | 55.032,07  | PREFEITURA MUNICIPAL DE CUIABÁ                             | 16/07/15 |
| 08101.0001.15.001300-8 | 6.700,00   | DISTRIBUIDORA ALIMENTOS RIO BRANCO LTDA                    | 27/04/15 |
| 08101.0001.15.001145-5 | 409.415,12 | OI S.A.                                                    | 24/11/15 |
| 08101.0001.15.001435-4 | 16.638,16  | BUFFET LEILA MALOUF LTDA                                   | 02/03/15 |
| 08101.0001.15.001579-9 | 23.000,00  | PORT DISTRIBUIDORA DE INFORMÁTICA E PAPELARIA LTDA         | 08/06/15 |
| 08101.0001.15.001595-4 | 166.307,93 | TELEFÔNICA BRASIL S/A                                      | 04/03/15 |
| 08101.0001.15.001770-4 | 6.053,35   | DETRAN/MT - DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRÂNSITO              | 09/06/15 |
| 08101.0001.15.001981-1 | 7.911,14   | ARARAUNA TURISMO ECOLOGICO LTDA                            | 23/01/15 |
| 08101.0001.15.001765-8 | 50.136,90  | PORT DISTRIBUIDORA DE INFORMÁTICA E PAPELARIA LTDA         | 22/06/15 |
| 08101.0001.15.002108-6 | 42.835,35  | ARARAUNA TURISMO ECOLOGICO LTDA                            | 21/08/15 |
| 08101.0001.15.002331-0 | 168.280,99 | DSS SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA              | 07/01/15 |
| 08101.0001.15.002267-8 | 12.060,00  | DISTRIBUIDORA ALIMENTOS RIO BRANCO LTDA                    | 05/08/15 |
| 08101.0001.15.002453-0 | 6.400,00   | SUPERCIA CAPACITAÇÃO E MARKETING LTDA                      | 28/08/15 |
| 08101.0001.15.002566-9 | 51.224,00  | CR COMÉRCIO DE SUP. GRÁFICOS, PAP. E INFORMÁTICA LTDA - ME | 31/08/15 |
| 08101.0001.15.002519-4 | 4.058,00   | EMBRATEL - EMPRESA BRASILEIRA DE TELECOMUNICAÇÕES S.A.     | 23/02/15 |
| 08101.0001.15.002758-0 | 5.860,00   | SUPRIDATAS COMÉRCIO DE MÓVEIS LTDA                         | 08/10/15 |
| 08101.0001.15.002851-7 | 29.998,93  | EMPRESA BRASILEIRA CORREIOS TELEGRAFOS                     | 19/01/15 |
| 08101.0001.15.002957-5 | 206.716,71 | OI S.A.                                                    | 11/11/15 |
| 08101.0001.15.002943-5 | 4.544,81   | ARARAUNA TURISMO ECOLOGICO LTDA                            | 27/10/15 |
| 08101.0001.15.003406-1 | 26.070,00  | MAXMAR COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA                            | 20/01/15 |
| 08101.0001.15.003149-9 | 11.058,00  | LUIZ ANTÔNIO RODRIGUES DE VINCENZI                         | 16/12/15 |
| 08101.0001.15.003153-7 | 19.500,00  | DIANEZ & CIA LTDA                                          | 19/10/15 |
| 08101.0001.15.003162-6 | 8.070,00   | STAMP DISTRIBUIDORA DE MALHAS LTDA                         | 10/11/15 |
| 08101.0001.15.003617-2 | 101.113,14 | CEPROMAT - CENTRO DE PROCES. DE DADOS DO ESTADO DE MT      | 02/12/15 |
| 08101.0001.15.003644-7 | 15.684,00  | LUIZ ANTÔNIO RODRIGUES DE VINCENZI                         | 12/02/15 |
| 08101.0001.15.003652-8 | 9.924,77   | FUNDO DE APOIO DO M. PÚBLICO DO ESTADO DE MATO GROSSO      | 13/07/15 |
| 08101.0001.15.003547-8 | 4.762,70   | PAPELARIA E INFORMÁTICA CENTRUS LTDA                       | 08/12/15 |
| 08101.0001.15.003654-4 | 30.995,56  | DSS SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO LTDA              | 12/01/15 |
| 08101.0001.15.003787-7 | 11.630,88  | EMBRATEL - EMPRESA BRASILEIRA DE TELECOMUNICAÇÕES          | 11/03/16 |



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

|              |                     |      |  |
|--------------|---------------------|------|--|
|              |                     | S.A. |  |
| <b>TOTAL</b> | <b>4.862.208,42</b> |      |  |

Fonte: Dados do sistema FIPLAN - FIP 680.

A seguir, apresentam-se os achados de auditoria resultantes da análise da amostra selecionada:

1. Não foram constatadas despesas não autorizadas/ilegais e/ou ilegítimas (art.15 c/c 16 e 17 da LRF e art.4º da Lei 4.320/64 ).
2. Não foram constatadas aquisições de bens e/ou serviços com preços superiores aos praticados no mercado e/ou superiores ao contratado (superfaturamento). (art. 37, caput, C.F e art. 66 da Lei 8.666/93).
3. Os pagamentos das despesas não foram efetuados quando ordenados após sua regular liquidação. Houve pagamentos de faturas de exercício anterior, cujos empenhos foram feitos como do exercício, conforme amostra do quadro a seguir (art. 63, § 2º, Lei nº 4320/64; arts. 55, § 3º, e 73, Lei nº 8.666/93) - JB 03.

| ÓRGÃO                                                      | DESCRIÇÃO DE SERVIÇOS /<br>IRREGULARIDADES<br>(em negrito)                                                                                                                                                                                                                                                                                                | EMPENHO                | LIQUIDAÇÃO             | DOTAÇÃO | VALOR R\$ | DATA            |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|---------|-----------|-----------------|
| FUNDO APOIO DO MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE MATO GROSSO | Serviços de vigilância e segurança na Projus de Chapada dos Guimarães-MT, contrato 006/2010, referente aos meses de <b>novembro e dezembro/2014, janeiro/2015, fevereiro/2015 e 15 dias de março/2015</b> , conforme pagamento do complemento da nota fiscal nr 15494, Fortesul Serviços Especiais de Vigilância e Segurança Ltda-CNPJ 02.576.238/0003-57 | 08101.0001.14.003652-8 | 08101.0001.15.003857-9 | 3390-37 | 9.924,77  | <b>13/07/15</b> |
| FUNDO APOIO DO MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE MATO GROSSO | Serviços de vigilância e segurança na Projus de Apiacás-MT, contrato 006/2010, referente aos meses de <b>nov/2014, dez/2014, janeiro/2015, fevereiro/2015 e 15 dias de março/2015</b> , conforme nota fiscal nr 15482, anexo, Fortesul Serviços Especiais de Vigilância e                                                                                 | 08101.0001.14.002115-6 | 08101.0001.15.003804-8 | 3390-37 | 17.479,14 | <b>13/07/15</b> |



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

|                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                        |                        |         |           |                 |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|---------|-----------|-----------------|
|                                                              | Segurança Ltda-CNPJ 02.576.238/0003-57.                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                        |                        |         |           |                 |
| FUNDO APOIO DO MINISTERIO PUBLICO DO ESTADO DE MATO GROSSO   | Serviços de vigilância e segurança na Projus de Alto Araguaia-MT, contrato 006/2010, referente aos meses de <b>nov/2014, dez/2014, janeiro/2015, fevereiro/2015 e 15 dias de março/2015</b> , conforme nota fiscal nr 15484, anexo, Fortesul Serviços Especiais de Vigilância e Segurança Ltda-CNPJ 02.576.238/0003-57                       | 08101.0001.14.002115-6 | 08101.0001.15.003811-0 | 3390-37 | 17.422,39 | <b>13/07/15</b> |
| FUNDO APOIO DO MINISTERIO PUBLICO DO ESTADO DE MATO GROSSO   | Serviços de vigilância e segurança na Projus de Araputanga-MT, contrato 006/2010, referente aos meses de <b>dez/2014, janeiro/2015, fevereiro/2015 e 15 dias de março/2015</b> , conforme nota fiscal nr 15483, anexo, Fortesul Serviços Especiais de Vigilância e Segurança Ltda - CNPJ 02.576.238/0003-57.                                 | 08101.0001.14.002115-6 | 08101.0001.15.003810-2 | 3390-37 | 13.609,42 | <b>13/07/15</b> |
| FUNDO APOIO DO MINISTERIO PUBLICO DO ESTADO DE MATO GROSSONE | Serviços de vigilância e segurança na Projus de Arenópolis-MT, contrato <b>006/2010, referente aos meses de outubro/2014, novembro/2014, dezembro/2014, janeiro/2015, fevereiro/2015 e 15 dias de março/2015</b> , conforme nota fiscal nr 15485, anexo, Fortesul Serviços Especiais de Vigilância e Segurança Ltda-CNPJ 02.576.238/0003-57. | 08101.0001.14.002115-6 | 08101.0001.15.003817-1 | 3390-37 | 21.620,43 | <b>13/07/15</b> |
| FUNDO APOIO DO MINISTERIO PUBLICO DO ESTADO DE MATO GROSSONE | Serviços de vigilância e segurança na Projus de Brasnorte-MT, contrato 006/2010, referente aos meses de <b>dezembro/2014, janeiro/2015, fevereiro/2015 e 15 dias de março/2015</b> , conforme nota fiscal nr 15489, anexo, Fortesul Serviços Especiais de Vigilância e Segurança Ltda-CNPJ 02.576.238/0003-57.                               | 08101.0001.14.002115-6 | 08101.0001.15.003820-1 | 3390-37 | 13.630,78 | <b>13/07/15</b> |
| FUNDO APOIO DO MINISTERIO PUBLICO DO ESTADO DE MATO GROSSO   | Serviços de vigilância e segurança na Projus de Cáceres-MT, contrato <b>006/2010, referente aos meses de dezembro/2014, janeiro/2015, fevereiro/2015 e 15 dias de março/2015</b> , conforme nota fiscal nr 15490, anexo, Fortesul Serviços Especiais de Vigilância e Segurança Ltda-CNPJ 02.576.238/0003-57.                                 | 08101.0001.14.002115-6 | 08101.0001.15.003822-6 | 3390-37 | 21.955,85 | <b>13/07/15</b> |
| FUNDO APOIO DO MINISTERIO                                    | Serviços de vigilância e segurança na Projus de Campo Novo do Parecis-MT, <b>contrato</b>                                                                                                                                                                                                                                                    | 08101.0001.14.002115-6 | 08101.0001.15.003853-6 | 3390-37 | 13.683,67 | <b>13/04/15</b> |



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

|                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                        |                        |         |           |                 |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|---------|-----------|-----------------|
| PUBLICO DO ESTADO DE MATO GROSSO                           | <b>006/2010, referente aos meses de dezembro/2014, janeiro/2015, fevereiro/2015 e 15 dias de março/2015, conforme nota fiscal nr 15491, anexo, Fortesul Serviços Especiais de Vigilância e Segurança Ltda-CNPJ 02.576.238/0003-57.</b>                                                                                                       |                        |                        |         |           |                 |
| FORTESUL SERVICOS ESPECIAIS DE VIGILÂNCIA E SEGURANÇA LTDA | Serviços de vigilância e segurança na Projus de Barra do Bugres, referente aos meses <b>Novembro/2014, Dezembro/2014, Janeiro/2015, fevereiro/2015 e março/2015, conforme nota fiscal nr 15487, anexo, contrato 06/2010, pregão presencial 005/2010, Fortesul Serviços Especiais de Vigilância e Segurança Ltda-CNPJ 02.576.238/0003-57.</b> | 08101.0001.14.000142-2 | 08101.0001.15.003686-1 | 3390-37 | 17.471,10 | <b>09/07/15</b> |
| FORTESUL SERVICOS ESPECIAIS DE VIGILÂNCIA E SEGURANÇA LTDA | Serviços de vigilância e segurança na Projus de Barra do Garças, referente aos meses <b>Dezembro/2014, Janeiro/2015, fevereiro/2015 e março/2015, conforme nota fiscal nr 15488, anexo, contrato 06/2010, pregão presencial 005/2010, Fortesul Serviços Especiais de Vigilância e Segurança Ltda-CNPJ 02.576.238/0003-57.</b>                | 08101.0001.14.000142-2 | 08101.0001.15.003687-8 | 3390-37 | 22.032,14 | <b>09/07/15</b> |
| FORTESUL SERVICOS ESPECIAIS DE VIGILÂNCIA E SEGURANÇA LTDA | Serviços de vigilância e segurança na Projus de Comodoro, referente aos meses <b>Outubro/2014, Dezembro/2014, Janeiro/2015, fevereiro/2015 e março/2015, conforme nota fiscal nr 15498, anexo, contrato 06/2010, pregão presencial 005/2010, Fortesul Serviços Especiais de Vigilância e Segurança Ltda-CNPJ 02.576.238/0003-57.</b>         | 08101.0001.14.000142-2 | 08101.0001.15.003688-6 | 3390-37 | 17.480,14 | <b>09/07/15</b> |
| FORTESUL SERVICOS ESPECIAIS DE VIGILÂNCIA E SEGURANÇA LTDA | Serviços de vigilância e segurança na Projus de Diamantino, referente aos meses <b>Novembro/2014, Dezembro/2014, Janeiro/2015, fevereiro/2015 e março/2015, conforme nota fiscal nr 15500, anexo, contrato 06/2010, pregão presencial 005/2010, Fortesul Serviços Especiais de Vigilância e Segurança Ltda-CNPJ 02.576.238/0003-57.</b>      | 08101.0001.14.000142-2 | 08101.0001.15.003689-4 | 3390-37 | 29.598,63 | <b>09/07/15</b> |
| FORTESUL SERVICOS ESPECIAIS DE VIGILÂNCIA E SEGURANÇA      | Serviços de vigilância e segurança na Projus de Marcelândia, referente aos meses <b>Dezembro/2014, Janeiro/2015, fevereiro/2015 e março/2015,</b>                                                                                                                                                                                            | 08101.0001.14.000142-2 | 08101.0001.15.003691-6 | 3390-37 | 13.951,38 | <b>09/07/15</b> |



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

|                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                        |                        |         |            |                 |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|---------|------------|-----------------|
| LTDA                                                       | conforme nota fiscal nr 15510, anexo, contrato 06/2010, pregão presencial 005/2010, Fortesul Serviços Especiais de Vigilância e Segurança Ltda- CNPJ 02.576.238/0003-57.                                                                                                                                                                |                        |                        |         |            |                 |
| FORTESUL SERVICOS ESPECIAIS DE VIGILÂNCIA E SEGURANÇA LTDA | Serviços de vigilância e segurança na Projus de Água Boa-MT, contrato 006/200, referente aos meses de <b>dez/2014, janeiro/2015, fevereiro/2015 e 15 dias de março/2015</b> , conforme nota fiscal nr 15478, anexo, Fortesul Serviços Especiais de Vigilância e Segurança Ltda- CNPJ 02.576.238/0003-57                                 | 08101.0001.14.000142-2 | 08101.0001.15.003797-1 | 3390-37 | 12.621,38  | <b>13/07/15</b> |
| FORTESUL SERVICOS ESPECIAIS DE VIGILÂNCIA E SEGURANÇA LTDA | Serviços de vigilância e segurança na Projus de São Félix do Araguaia-MT, contrato 006/2010, referente aos meses de <b>dezembro/2014, janeiro/2015, fevereiro/2015 e 15 dias de março/2015</b> , conforme pagamento da nota fiscal nr 15528, anexo, Fortesul Serviços Especiais de Vigilância e Segurança Ltda- CNPJ 02.576.238/0003-57 | 08101.0001.15.000479-3 | 08101.0001.15.003960-5 | 3390-37 | 13.966,12  | <b>13/07/15</b> |
| FORTESUL SERVICOS ESPECIAIS DE VIGILÂNCIA E SEGURANÇA LTDA | Serviços de vigilância e segurança na Projus de São José do Rio Claro-MT, contrato 006/2010, referente aos meses de <b>dezembro/2014, janeiro/2015, fevereiro/2015 e 15 dias de março/2015</b> , conforme pagamento da nota fiscal nº 15529, anexo, Fortesul Serviços Especiais de Vigilância e Segurança Ltda- CNPJ 02.576.238/0003-57 | 08101.0001.15.000479-3 | 08101.0001.15.003961-3 | 3390-37 | 13.605,42  | <b>13/07/15</b> |
| OI S.A.                                                    | Serviços de comunicação de dados na modalidade terrestre de intranet e intranet para Ministério Público de Mato Grosso, contrato 76/2009, Pregão Presencial 051/2009, conforme faturas nºs 1412.000245667, 1501.00244742, 1502.000281199, e 88.00000002179 e 8800000002229, anexo, OI S/A- CNPJ 76.535.764/0001-43.                     | 08101.0001.15.000073-9 | 08101.0001.15.000962-5 | 3390-39 | 584.056,18 | <b>03/03/15</b> |
| OI S.A.                                                    | Serviços de comunicação de dados na modalidade terrestre de intranet referente ao contrato 076/2009, conforme faturas nºs 1503.000241123, 1504.000237939, 1584 e 1585, anexo, OI S/A- CNPJ 76.535.764/0001-43.                                                                                                                          | 08101.0001.15.001145-5 | 08101.0001.15.002407-1 | 3390-39 | 390.584,88 | <b>28/04/15</b> |
| OI S.A.                                                    | Contratação de serviços de                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 08101.0001.15.001145-5 | 08101.0001.15.002407-1 | 3390-39 | 25.678,24  | <b>19/05/15</b> |



**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

|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                            |                            |         |                     |                 |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------|---------------------|-----------------|
|                                     | telefonia fixa no período de <b>janeiro a abril/2015</b> , contrato 15/2012, conforme faturas nºs 1505.00235648 e 1505.00239974,                                                                                                                                                                                                                        | 5.000197-2                 | .002789-5                  |         |                     |                 |
| OI S.A.                             | Liq. serviços de dados na modalidade terrestre de intranet e internet ref. <b>mês 05,06,07,08,09 e 10/2015</b> , contrato 076/2009 - OI S/A – CNPJ 76.535.764/0001-43.                                                                                                                                                                                  | 08101.0001.1<br>5.000197-2 | 08101.0001.15<br>.006706-4 | 3390-39 | 100.476,88          | <b>24/11/15</b> |
| OI S.A.                             | Liq. ref. serviços de dados na modalidade terrestre de intranet e internet ref. <b>mês 05,06,07,08,09 e 10/2015</b> , contrato 076/2009 - OI S/A – CNPJ 76.535.764/0001-43.                                                                                                                                                                             | 08101.0001.1<br>5.001145-5 | 08101.0001.15<br>.006707-2 | 3390-39 | 409.415,12          | <b>24/11/15</b> |
| OI S.A.                             | Liq. ref. serviços de dados na modalidade terrestre de intranet e internet ref. <b>mês 05,06,07,08,09 e 10/2015</b> , contrato 076/2009 - OI S/A – CNPJ 76.535.764/0001-43.                                                                                                                                                                             | 08101.0001.1<br>5.001574-4 | 08101.0001.15<br>.006708-0 | 3390-39 | 174.341,96          | <b>24/11/15</b> |
| OI S.A.                             | Liq. ref. serviços de dados na modalidade terrestre de intranet e internet ref. <b>mês 05,06,07,08,09 e 10/2015</b> , contrato 076/2009 - OI S/A – CNPJ 76.535.764/0001-43.                                                                                                                                                                             | 08101.0001.1<br>5.002288-0 | 08101.0001.1<br>5.006709-9 | 3390-39 | 400.000,00          | <b>24/11/15</b> |
| INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL | Serviços de vigilância e segurança na Projus de Sorriso-MT, contrato 006/2010, referente aos meses de <b>Outubro/2014, Novembro/2014, dezembro/2014, janeiro/2015, fevereiro/2015 e 15 dias de março/2015</b> , conforme pagamento da nota fiscal nr 15533, anexo, Fortesul Serviços Especiais de Vigilância e Segurança Ltda-CNPJ 02.576.238/0003- 57. | 08101.0001.1<br>5.000479-3 | 08101.0001.15<br>.003965-6 | 3390-37 | 4.570,62            | <b>13/07/15</b> |
| <b>TOTAL</b>                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                            |                            |         | <b>2.359.176,64</b> |                 |

Fonte: Dados processos físicos e Fiplan

**Resumo do Achado:**

O pagamento das despesas, quadro anterior, no valor de R\$ 2.359.176,64, não foram realizadas após sua regular liquidação, visto que conforme descrição, as mesmas referiam-se ora a exercícios anteriores, ora a meses anteriores ao empenho realizado.

**Situação encontrada:**

Em análise junto aos processos de pagamentos das despesas, constatou-se que houve pagamentos de despesas de exercícios anteriores e meses anteriores ao empenho, comprovando que os pagamentos não foram liquidados corretamente, de acordo



**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

com o artigo 63, § 2º da Lei nº 4.320/64.

**Responsabilização:**

**Contador: Carlos Soares Aquino Junior**

**Conduta:**

Realizou o empenho de despesas posterior ao pagamento, descumprindo as fases da liquidação da despesa.

**Nexo de Causalidade:**

Ao realizar os empenhos posterior ao pagamentos enfatiza falhas no processamento das despesas e afeta o princípio da transparência.

**Culpabilidade:**

É razoável que o contador se atenha aos procedimentos do processamento das despesas e as fases de liquidação a fim evitar a ocorrência de irregularidades.

4. Na liquidação da despesa foram constatados documentos suficientes para comprovar a entrega do produto ou prestação do serviço (art. 63, L. 4.320/64);
5. Foram retidos os tributos, nos casos em que o órgão/entidade deveria fazê-lo;
6. Os gastos com pessoal do Ministério Público Estadual totalizaram o montante de R\$ 202.380.895, correspondente a 1,74% da Receita Corrente Líquida do Estado (R\$ 11.636.649.237,02), assegurando o cumprimento do limite máximo de 2% estabelecido no art. 20, II, d, da LRF.

Segue a tabela de gastos com pessoal:



**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

**Gastos com pessoal. Ministério Público Estadual (art. 20, II, d, da LRF)**

|                                                  |     | Despesas com pessoal                                                                          | Despesas Executadas |                                                    |
|--------------------------------------------------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------|
|                                                  |     |                                                                                               | (Exercício de 2015) |                                                    |
|                                                  |     |                                                                                               | Liquidadas<br>(a)   | Inscritas em Restos a Pagar não Processados<br>(b) |
| 1                                                |     | DESPESA BRUTA COM PESSOAL = (1.1 + 1.2 + 1.3)                                                 |                     |                                                    |
|                                                  | 1.1 | Pessoal Ativo                                                                                 | 253.146.202,22      | 0,00                                               |
|                                                  | 1.2 | Pessoal Inativo e Pensionista                                                                 | 32.213.310,90       | 0,00                                               |
|                                                  | 1.3 | Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF) | 0,00                | 0,00                                               |
| 2                                                |     | DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) = (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)                    | 82.978.617,30       | 0,00                                               |
|                                                  | 2.1 | Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária                                  | 0,00                | 0,00                                               |
|                                                  | 2.2 | Decorrentes de Decisão Judicial                                                               | 44.240.990,89       | 0,00                                               |
|                                                  | 2.3 | Despesas de Exercícios Anteriores                                                             | 8.852.405,58        | 0,00                                               |
| 3. DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL = (1-2)           |     |                                                                                               | 202.380.895,82      | 0,00                                               |
| 4. DESPESA TOTAL COM PESSOAL – DTP = (3a + 3b)   |     |                                                                                               | 202.380.895,82      | 0,00                                               |
| 5. RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (ESTADO DE MT) |     |                                                                                               | 11.636.649.237,02   |                                                    |
| LIMITE SOBRE A RCL                               |     |                                                                                               |                     | 1,74%                                              |

**Fonte:** Balanço Orçamentário (inclui-se no total o valor dos restos a pagar do exercício)



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

#### SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Conselheiro Domingos Neto

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

e-mail: secex-conselho camposneto@tce.mt.gov.br

### 3.3. Licitações e Contratações Diretas

Conforme análise, foram realizados 118 (cento e dezoito) procedimentos licitatórios, sendo 96 (noventa e seis) pregões presenciais, 02 (dois) pregões eletrônicos, 01 (uma) concorrência, 19 (dezenove) tomada de preços.

Desse total, constatou-se que foram realizados 85 (oitenta e cinco) pregões presenciais para compras e serviços, excetuando as referentes a obras e serviços de engenharia.

Foram analisados os procedimentos a seguir mencionados.

| Modalidade/N.º do Procedimento                       | Data da Homologação | Objeto                                                                                                                                                                                                                 | Propostas Vencedora (R\$)                                                                                                                                             | Valor total    |
|------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Pregão Presencial n.º 115/2015 GEDOC 006907-001/2015 | 14/01/15            | REGISTRO DE PREÇOS PARA FUTURA E EVENTUAL CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA NA MANUTENÇÃO CORRETIVA E PREVENTIVA DE NOBREAKS DO MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE MATO GROSSO, COM FORNECIMENTO DE PEÇAS DE REPOSIÇÃO | Empresa Vencedora: E.C.A. EQUIPAMENTOS CENTRO AMÉRICA LTDA., CNPJ 37.509.544/0001-93<br>Valor Total Registrado: R\$ 330.000,00                                        | R\$ 330.000,00 |
| Pregão Presencial n.º 111/2015 GEDOC 007491-001/2015 | 19/01/15            | REGISTRO DE PREÇOS PARA FUTURA E EVENTUAL AQUISIÇÃO DE ESTANTES EM AÇO PARA ATENDER A DEMANDA DA PROCURADORIA GERAL DE JUSTIÇA E DAS PROMOTORIAS DE JUSTIÇA DO ESTADO DE MATO GROSSO                                   | ATLANTIS INFORMATICA E PAPELARIA LTDA, CNPJ 07.485.610/0001-71<br>Valor Unitário: R\$ 300,00 Valor Total: R\$ 12.000,00                                               | R\$ 12.000,00  |
| Pregão Presencial n.º 004/2015 GEDOC 006394-001/2014 | 03/02/15            | REGISTRO DE PREÇOS PARA FUTURA E EVENTUAL CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM SERVIÇOS DE FORNECIMENTO, INSTALAÇÃO E MANUTENÇÃO DE FECHADURAS, MOLAS, CADEADOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE CONFECÇÃO DE CHAVES      | DOMINGOS SÁVIO QUEIROZ PORTO ME, CNPJ 024.721.508/0001-47.<br>Valor total lote 01: R\$ 7.250,00 Valor total lote 02: R\$ 63.445,00 Valor total lote 03: R\$ 22.255,00 | R\$ 92.950,00  |



**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

|                                                       |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                              |                  |
|-------------------------------------------------------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Pregão Presencial n.º 009/2015 GEDOC 005635-001/2014  | 03/03/15 | REGISTRO DE PREÇOS PARA CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM SERVIÇOS DE VIGILÂNCIA E SEGURANÇA ARMADA PATRIMONIAL PARA ATENDER ÀS NECESSIDADES DO MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE MATO GROSSO                                                                                                  | TRANSAMERICA SERVIÇOS DE VIGILÂNCIA E SEGURANÇA LTDA, CNPJ 007.293.694/0001-41. Valor total mensal registrado: R\$ 539.000,00 Valor total anual registrado: R\$ 6.468.000,00 | R\$ 6.468.000,00 |
| Pregão Presencial n.º 054/2015 GEDOC 001857-001/2015  | 17/08/15 | REGISTRO DE PREÇOS PARA CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM PRESTAÇÃO DE SERVIÇO TELEFONIA MÓVEL PESSOAL – SMP ABRANGENDO ACESSO A INTERNET SEM FIO E SERVIÇOS COMUTADOS DE LONGA DISTÂNCIA NACIONAL – LDN E LONGA DISTÂNCIA INTERNACIONAL – LDI, COM FORNECIMENTO DE EQUIPAMENTOS EM COMODATO | CLARO S/A, CNPJ 40.432.544/0001-47 Valor Mensal Registrado: R\$ 91.915,40                                                                                                    | R\$ 1.102.984,80 |
| Pregão Presencial n.º 0066/2015 GEDOC 004496-001/2015 | 17/09/15 | REGISTRO DE PREÇOS PARA FUTURA E EVENTUAL AQUISIÇÃO DE VEÍCULO ZERO QUILOMETRO, TIPO SUV, PARA ATENDER ÀS NECESSIDADES DOS SERVIÇOS EXECUTADOS PELA CORREGEDORIA GERAL DO MINISTÉRIO PÚBLICO DE MATO GROSSO                                                                                        | BRESSAN, LAMONATTO & CIA. LTDA., CNPJ 03.512.021/0001-84 R\$ 186.890,00                                                                                                      | R\$ 186.890,00   |
| Pregão Presencial n.º 071/2015 GEDOC 005125-001/2015  | 06/10/15 | REGISTRO DE PREÇOS PARA FUTURA E EVENTUAIS AQUISIÇÕES DE ELETRODOMÉSTICOS, PARA ATENDER DEMANDAS PROCURADORIA GERAL DE JUSTIÇA E PROMOTORIAS DE JUSTIÇA DA CAPITAL E INTERIOR                                                                                                                      | Item 01: Valor Unitário: R\$ 398,00 Valor Total: R\$ 1.194,00 Item 02: Fracassado Item 03: Valor Unitário: R\$ 480,00 Valor Total: R\$ 7.200,00                              | R\$ 8.394,00     |
| Pregão Presencial n.º 084/2015 GEDOC 006072-001/2015  | 26/10/15 | CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA NA PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE MANUTENÇÃO PREVENTIVA E CORRETIVA, COM FORNECIMENTO DE PEÇAS, DO ELEVADOR DA SEDE DAS PROMOTORIAS DE JUSTIÇA DA COMARCA DE SORRISO-MT                                                                                              | Valor mensal: R\$ 1.850,00 Valor Anual: R\$ 22.200,00                                                                                                                        | R\$ 22.200,00    |
| TOTAL DA AMOSTRA                                      |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                              | R\$ 8.223.418,80 |

Fonte: Processos físicos analisados.

A seguir, apresentam-se os achados de auditoria resultantes da análise da amostra selecionada:



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

1. Os serviços, compras e alienações foram contratados mediante processo de licitação pública (art. 37, inc. XXI, CF e arts. 2º, caput, e 89 da Lei 8.666/93)
2. Foram apresentadas justificativas de dispensas ou inexigibilidades de licitação de acordo com o previsto na legislação (arts. 24, 25 e 89, L. 8.666/93);
3. Não foram constatadas irregularidades nos procedimentos de dispensas e inexigibilidades de licitação (arts. 17, 24 e 25 da Lei 8.666/93);
4. Não foram constatadas especificações excessivas, irrelevantes ou desnecessárias que restrinjam a competição do certame licitatório (art. 40, I, da Lei 8.666/93; art. 3º, II, da Lei 10.520/2002; art. 12, I, do Decreto Estadual nº 7.217/2006, alterado pelos decretos nº 755 de 24/09/2007, nº 1.805 de 30/01/2009, nº 2.015/2009 e nº 2.134/2009);
5. Não foram constatadas especificações imprecisas e/ou insuficientes do objeto da licitação. (art. 3º, § 1º, I, c/c caput do art. 14 e art. 40, § 2º, IV, da Lei 8.666/1993; art. 40, I, da Lei 8.666/1993; Art. 3º, II, da Lei 10.520/2002; Súmula TCU nº 177);
6. Não foi constatado fracionamento de despesas de um mesmo objeto para alterar a modalidade de procedimento licitatório ou promover a dispensa indevidamente (art. 23, § 2º, L. 8.666/93; Resolução de Consulta 21/2011);
7. Não foi constatado sobrepreço nos processos licitatórios ou nas contratações por dispensa e/ou inexigibilidade (art. 37, *caput*, da Constituição Federal; e art. 43, IV, da Lei nº 8.666/1993);
8. Os editais das licitações garantiram tratamento diferenciado às microempresas e/ou empresas de pequeno porte (arts. 42 a 49 da Lei Complementar nº 123/2006 e legislação específica);



**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

9. Foram publicados os avisos e demais atos obrigatórios da licitação nos meios de divulgação previstos na legislação e/ou fora dos padrões e critérios estabelecidos (art. 21 da Lei 8.666/1993; art. 4º, V, da Lei nº 10.520/02) ;
10. Não foram constatadas irregularidades relativas às exigências de qualificação técnica das licitantes (art. 30 da Lei 8.666/1993);
11. Não foram constatadas irregularidades relativas às exigências de qualificação econômico-financeiro das licitantes (art. 31 da Lei 8.666/1993);
12. Não foram constatadas irregularidades relativas às exigências de regularidade fiscal e trabalhista das licitantes (art. 29 da Lei 8.666/1993);
13. Não foram constatadas irregularidades relativas às exigências de habilitação jurídica das licitantes (art. 28 da Lei 8.666/1993);

### 3.4. Contratos Administrativos

Integraram a amostra analisada os contratos referentes a locação de imóveis e aquisições de bens e serviços da amostra selecionada a seguir.

| Número Contrato | Início vigência | Fim vigência | Objeto                                                                                                                                                                                                                                                | Valor (R\$) | Participantes                                                                                                   |
|-----------------|-----------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 26/2010         | 23/08/2010      | 22/08/2016   | Contratação de pessoa jurídica especializada na prestação de serviços técnicos de manutenção CORRETIVA e PREVENTIVA com substituição e fornecimento de peças danificadas do sistema de refrigeração por peças novas originais, inclusive os aparelhos | 165.000,00  | Contratante: MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE MT, Contratado: POLO AR CONDICIONADO SERVIÇOS DE REFRIGER LTDA EPP |



**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

|           |            |            |                                                                                                                                                                                 |            |                                                                                                                                                                             |
|-----------|------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           |            |            | de ar condicionado (ar condicionado de parede e split).                                                                                                                         |            |                                                                                                                                                                             |
| 37/2010   | 07/10/2010 | 07/10/2015 | Locação de um imóvel urbano, situado na Rua O, nº 254, bairro Cajus, Juscimeira-MT.                                                                                             | 10.200,00  | Contratado:<br>BENILDES<br>BENEDITA<br>PINTEL CRUZ,<br>Contratado:<br>FRANCISCO<br>PEDRO<br>BEZERRA DA<br>CRUZ,<br>Contratante:<br>MINISTÉRIO<br>PÚBLICO DO<br>ESTADO DE MT |
| 0001//11  | 01/12/2011 | 01/12/2016 | Contratação de empresa especializada em prestação de serviço de abastecimento de água em Várzea Grande-MT.                                                                      | 100.000,00 | Contratado:<br>DEPARTAMENTO<br>DE ÁGUA E<br>ESGOTO DO<br>MUN. DE VG,<br>Contratante:<br>MINISTÉRIO<br>PÚBLICO DO<br>ESTADO DE MT                                            |
| 0007/2011 | 22/02/2011 | 20/02/2016 | O presente instrumento tem por objeto a locação de um imóvel situado na Avenida Mato Grosso, nº 77, Bairro Dom Benjamim, Terra Nova do Norte-MT                                 | 9.600,00   | Contratado: ÉDIO KOCH,<br>Contratante:<br>MINISTÉRIO<br>PÚBLICO DO<br>ESTADO DE MT,<br>Contratado:<br>NADIR MARIA<br>Koch                                                   |
| 0011/2011 | 31/03/2011 | 30/12/2015 | Locação de 01 sala comercial, com área total de 76,66m <sup>2</sup> , situado na av. Brasil, nº 212, Quadra 23, no município de Vera-MT, escolhido em razão de local e preço de | 7.200,00   | Contratado:<br>CESAR ANTONIO<br>CESCO,<br>Contratante:<br>MINISTÉRIO<br>PÚBLICO DO<br>ESTADO DE MT,<br>Contratado:                                                          |



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

**SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO**

Conselheiro Domingos Neto

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

e-mail: secex-conselho camposneto@tce.mt.gov.br

|           |            |            |                                                                                                                                                |           |                                                                                                                                 |
|-----------|------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           |            |            | mercado.                                                                                                                                       |           | MIRNA CESCO                                                                                                                     |
| 0013/2011 | 01/04/2011 | 01/04/2016 | locação de um imóvel, com área total de 450 m², situado na Rua Carlos Roberto Platero, Quadra 123, Lote 04, Centro, Tabaporã-MT.               | 9.600,00  | Contratante: MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE MT, Contratado: NELI FERRONATO PELLE                                               |
| 0014/2011 | 29/04/2011 | 29/04/2015 | Locação de imóvel comercial, com área de 39,23 m2, situado na Av. Tancredo Neves, nº 235 - Centro, Itaúba-MT                                   | 5.400,00  | Contratado: MARIA INÊS GUEDES, Contratante: MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE MT                                                  |
| 0046/2012 | 15/10/2012 | 15/10/2016 | O presente instrumento tem por objeto a locação de um imóvel situado na avenida Gaspar Dutra, nº 829, centro, Cláudia-MT                       | 14.928,00 | Contratante: MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE MT, Contratado: SHEILA YOTZCHETZ, Contratado: SHIRLEY YOTZCHETZ                    |
| 0005/2013 | 05/02/2013 | 04/01/2015 | Locação de um imóvel situado na Avenida Marginal Esquerda, nº 949, sala 205/206, Edifício Cella.                                               | 27.750,00 | Contratante: MINISTERIO PUBLICO DO ESTADO DE MATO GROSSO, Contratado: SORRISO IMÓVEIS LTDA-ME, Contratado: VITÓRIO ÂNGELO CELLA |
| 006/2013  | 05/02/2013 | 04/02/2017 | O presente Instrumento tem por objeto a locação de um imóvel situado na Rua Marçal Batista, nº 550, Centro, no município de Alto Taquari – MT. | 12.000,00 | Contratado: FRANCISCO EGINO MICHELIS, Contratado: IAMARA CRISTINA ERPEN                                                         |



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

**SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO**

Conselheiro Domingos Neto

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

e-mail: secex-conselho camposneto@tce.mt.gov.br

|           |            |            |                                                                                                                                                                                                                  |           |                                                                                                                                                                            |
|-----------|------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           |            |            |                                                                                                                                                                                                                  |           | MICHELIS,<br>Contratante:<br>MINISTERIO<br>PUBLICO DO<br>ESTADO DE<br>MATO GROSSO                                                                                          |
| 0007/2013 | 04/03/2013 | 03/05/2015 | O presente Instrumento tem por objeto a locação de um imóvel situado na Avenida Romualdo Allievi, nº 1103, Sala B, Centro, Tapurah-MT, destinado à instalação da Promotoria de Justiça da Comarca de Tapurah-MT. | 16.200,00 | Contratado:<br>JOICE MARISA<br>HOLZBACH,<br>Contratante:<br>MINISTERIO<br>PUBLICO DO<br>ESTADO DE<br>MATO GROSSO,<br>Contratado:<br>WALDIR<br>HOLZBACH                     |
| 0011/2013 | 06/03/2013 | 06/03/2015 | O PRESENTE TERMO TEM POR OBJETO A AQUISIÇÃO DE VALE-TRANSPORTE.                                                                                                                                                  | 33.984,00 | Contratado:<br>ASSOCIAÇÃO<br>MATOGROSSEN<br>SE DOS<br>TRANSPORTADO<br>RES URBAN,<br>Contratante:<br>MINISTERIO<br>PUBLICO DO<br>ESTADO DE<br>MATO GROSSO                   |
| 0016/2013 | 13/05/2013 | 12/05/2016 | O presente contrato tem por objeto a locação do imóvel localizado na avenida Brasil, nº 1.120, bairro Bom Jesus, município de Apiácas-MT.                                                                        | 14.400,00 | Contratado:<br>KARYNE<br>SCORSATTO<br>HORY,<br>Contratante:<br>MINISTERIO<br>PUBLICO DO<br>ESTADO DE<br>MATO GROSSO                                                        |
| 0026/2013 | 17/05/2013 | 16/05/2016 | A locação de um imóvel situado na Rua Presidente Vargas, nº 32, Centro, Dom Aquino - MT.                                                                                                                         | 14.400,00 | Contratado:<br>CLAUDIA ALVES<br>DOS SANTOS<br>DOMICIANO,<br>Contratado: LUIZ<br>ANTONIO<br>DONIZETE<br>DOMICIANO,<br>Contratante:<br>MINISTERIO<br>PUBLICO DO<br>ESTADO DE |



**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

|                     |            |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |              |                                                                                                                                   |
|---------------------|------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     |            |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |              | MATO GROSSO                                                                                                                       |
| 12131603<br>10/2013 | 04/10/2013 | 04/10/2016 | Fornecimento do serviço de energia elétrica à Procuradoria Geral de Justiça. Também inclui-se, neste registro, o fornecimento de energia elétrica à Promotoria de Justiça da Infância e Juventude e para a maioria das Promotorias de Justiça das comarcas do interior, a exceção das Promotorias de Justiça que foram enquadradas no grupo A de tarifação (Capital, Tangará, Sinop, Sorriso), por pertencerem ao grupo B de tarifação. | 4.890.797,62 | Contratado:<br>ENERGISA MATO GROSSO - DISTRIBUIDORA DE ENERGIA SA,<br>Contratante:<br>MINISTERIO PUBLICO DO ESTADO DE MATO GROSSO |
| 0006/2014           | 09/04/2014 | 09/04/2016 | O presente instrumento tem por objeto a locação de um imóvel situado na av. Rondonópolis, s/n, centro – Nova Monte Verde                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 15.794,04    | Contratado:<br>LOURENÇO BOING SOBRINHO,<br>Contratante:<br>MINISTERIO PUBLICO DO ESTADO DE MATO GROSSO                            |
| 0016/2014           | 19/02/2014 | 09/02/2019 | Fornecimento de energia elétrica à Promotoria de Justiça da Comarca de Sorriso (UC n. 20186640).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 100.000,00   | Contratado:<br>ENERGISA MATO GROSSO - DISTRIBUIDORA DE ENERGIA SA,<br>Contratante:<br>MINISTERIO PUBLICO DO ESTADO DE MATO GROSSO |
| 0017/2014           | 11/02/2014 | 10/02/2019 | Fornecimento de energia elétrica à sede das Promotorias de Justiça da Comarca de                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 100.000,00   | Contratado:<br>ENERGISA MATO GROSSO - DISTRIBUIDORA                                                                               |



**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

|           |            |            |                                                                                                                                                                                                                                                                       |              |                                                                                                                          |
|-----------|------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           |            |            | Sinop (UC n. 21138584).                                                                                                                                                                                                                                               |              | DE ENERGIA SA, Contratante: MINISTERIO PUBLICO DO ESTADO DE MATO GROSSO                                                  |
| 0018/2014 | 11/02/2014 | 10/02/2019 | Fornecimento de energia elétrica à Sede das Promotorias de Justiça da Comarca da Capital.                                                                                                                                                                             | 2.864.214,33 | Contratado: ENERGISA MATO GROSSO - DISTRIBUIDORA DE ENERGIA SA, Contratante: MINISTERIO PUBLICO DO ESTADO DE MATO GROSSO |
| 0029/2014 | 19/06/2014 | 18/06/2015 | Constitui objeto do presente instrumento a CONTRATAÇÃO DIRETA DE EMPRESA PRESTADORA DE SERVIÇO DE LOCAÇÃO DE MÁQUINA AUTOMÁTICA E DIGITAL PARA CAFÉ EXPRESSO, a fim de atender a Procuradoria Geral de Justiça.                                                       | 5.760,00     | Contratante: MINISTERIO PUBLICO DO ESTADO DE MATO GROSSO, Contratado: TRAL INDÚSTRIA, COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA ME        |
| 0030/2014 | 14/05/2014 | 13/09/2017 | Contratação de empresa especializada no fornecimento Scanners (31 Scanner's tipo 2 médio, marca Kodak, modelo i2600), com entrega e suporte técnico on-site descentralizados, para atender às necessidades da Procuradoria Geral de Justiça do Estado de Mato Grosso. | 75.175,00    | Contratado: DIAGRAMA TECNOLOGIA LTDA ME, Contratante: MINISTERIO PUBLICO DO ESTADO DE MATO GROSSO                        |
| 0033/2014 | 08/08/2014 | 07/08/2016 | O presente Instrumento tem por objeto a locação de um imóvel comercial, com área total de 96,70 m², situado na Avenida                                                                                                                                                | 12.444,00    | Contratado: MARIA INÊS GUEDES, Contratante: MINISTERIO PUBLICO DO                                                        |



**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

|           |            |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |            |                                                                                                            |
|-----------|------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           |            |            | Tancredo Neves, nº 420, Centro, Itaúba-MT                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |            | ESTADO DE MATO GROSSO                                                                                      |
| 0043/2014 | 02/08/2014 | 01/08/2015 | Constitui objeto do presente contrato o registro de preços para futura e eventual contratação de empresa especializada no fornecimento de gasolina comum, etanol, diesel comum, diesel s-10, filtros de ar, filtros de óleo e óleo lubrificantes, de forma fracionada, por meio de cartão magnético ou micro processado, através de sua rede de postos credenciados, com implantação e operação de sistema integrado de gestão de consumo de combustíveis, nos termos do procedimento licitatório nº 042/2014 e seus anexos. | 462.355,25 | Contratado: MARMELEIRO AUTO POSTO LTDA, Contratante: MINISTERIO PUBLICO DO ESTADO DE MATO GROSSO           |
| 0001/2015 | 02/01/2015 | 01/12/2016 | Aquisição de materiais para pintura, hidrossanitários, elétricos e materiais para construção civil,                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 8.394,00   | Contratado: COXIPO MATERIAIS ELETRICOS LTDA - ME, Contratante: MINISTERIO PUBLICO DO ESTADO DE MATO GROSSO |
| 0002/2015 | 09/01/2015 | 08/12/2016 | Aquisição de equipamentos e mobiliário para atender as necessidades da Procuradoria Geral de Justiça do Interior, nos termos do Procedimento Licitatório Pregão Presencial nº                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 49.500,00  | Contratado: MILANFLEX COMÉRCIO INDÚSTRIA E INFORMÁTICA LTDA, Contratante: MINISTERIO PUBLICO DO            |



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

|           |            |            |                                                                                                                                                                                                                                |               |                                                                                                                   |
|-----------|------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           |            |            | 082/2014 e seus anexos.                                                                                                                                                                                                        |               | ESTADO DE MATO GROSSO                                                                                             |
| 0003/2015 | 09/01/2015 | 08/01/2016 | Aquisição de equipamentos e mobiliário para atender às necessidades da Procuradoria Geral de Justiça e Promotorias de Justiça do Interior, nos termos do Procedimento Licitatório pregão presencial nº 082/2014 e seus anexos. | 68.200,00     | Contratado: BORTOLINI INDÚSTRIA DE MÓVEIS LTDA, Contratante: MINISTERIO PUBLICO DO ESTADO DE MATO GROSSO          |
| 0022/2015 | 27/03/2015 | 26/03/2016 | PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE LIMPEZA, ASSEIO, CONSERVAÇÃO PREDIAL, COPEIRAGEM E JARDINAGEM COM FORNECIMENTO DE MÃO DE OBRA, SANEANTES DOMISSANITÁRIOS, MATERIAIS E EQUIPAMENTOS.                                                   | 5.784.000,00  | Contratante: MINISTERIO PUBLICO DO ESTADO DE MATO GROSSO, Contratado: TRANSAMÉRICA CONSTRUÇÕES E SERVIÇOS LTDA    |
| 0024/2015 | 19/06/2015 | 18/06/2016 | SERVIÇO DE LOCAÇÃO DE MÁQUINA AUTOMÁTICA E DIGITAL PARA FORNECIMENTO DE CAFÉ EXPRESSO,                                                                                                                                         | 5.820,00      | Contratante: MINISTERIO PUBLICO DO ESTADO DE MATO GROSSO, Contratado: TRAL INDÚSTRIA, COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA ME |
| Total     |            |            |                                                                                                                                                                                                                                | 14.883.116,24 |                                                                                                                   |

Fonte: Relação de contratos fornecidos pela PGJ.

**Contrato nº 22/2015:**

Na análise da execução deste contrato, foi feita uma vistoria nos documentos apresentados e solicitado o relatório de acompanhamento fiscal do referido contrato, a fim de verificar se o mesmo foi devidamente acompanhado pelo servidor designado. Constatou-



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

**SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO**

Conselheiro Domingos Neto

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

e-mail: secex-conselho camposneto@tce.mt.gov.br

se que inexistia um termo oficial denominado de relatório de acompanhamento do fiscal do contrato. Verificou-se, dessa forma, que o acompanhamento é feito por meio de um sistema informatizado, pelo setor competente ou pelo servidor designado para atuar como fiscal. Recomenda-se ao responsável pelo órgão, que seja criado no referido sistema o Relatório do Fiscal, a fim de comprovar que houve o devido acompanhamento e visando cumprir o princípio da transparência.

1. A execução dos contratos foi acompanhada e fiscalizada por representante da Administração por meio de sistema informatizado (art. 67 da Lei 8.666/93);
2. O acompanhamento e fiscalização da execução dos contratos, por parte do representante da Administração especialmente designado, foi eficiente (art. 67 da Lei nº 8.666/1993);
3. A prorrogação dos contratos ocorreu em conformidade com o art. 57 da Lei 8.666/93;
4. A prorrogação contratual está em conformidade com as hipóteses, condições ou limites estabelecidos no art. 57 da Lei nº 8.666/93;
5. As alterações contratuais foram efetuadas em consonância com o disposto no art. 65 da Lei nº 8.666/93;
6. O objeto do contrato foi executado nos termos previamente estipulados;
7. As alterações no objeto contratado ocorreram conforme as condições e limites estabelecidos pela legislação (art. 65 da Lei nº 8.666/93) ;
8. A administração adotou providências nos casos de descumprimento de avença por parte do contratado (art. 66, 69, 70 e 76 da Lei 8.666/93);
9. As concessões de reequilíbrio econômico-financeiro dos contratos foram realizadas



**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

de acordo com as regras da Lei 8.666/93 e, subsidiariamente, as do edital (art. 65, II, d, da Lei 8.666/93);

### **3.5. Convênios concedidos**

Em 2015 constatou-se que foi firmado o seguinte convênio que implicou em desembolso de recursos por parte da Procuradoria Geral de Justiça:

- Convênio com o Governo do Estado, objetivando a transferência de recursos, tendo em vista a opção dos Secretários Ana Luiza Ávila Peterlini de Souza e Mauro Zaque de Jesus, investidos, respectivamente, nos cargos de Secretário de Estado de Meio Ambiente e Secretário de Estado de Segurança Pública, por optarem em receber as suas remunerações de Promotores de Justiça.

Foi firmado ainda convênio com a Fundação Universidade Federal de Mato Grosso, objetivando a contratação de estagiários sem remuneração devida.

A seguir, apresentam-se os achados de auditoria resultantes da análise da amostra selecionada:

1. Os convênios concedidos foram executados de acordo com as regras estabelecidas na legislação (art. 25, LRF; art. 116, Lei nº 8.666/93; Instrução Normativa Conjunta SEPLAN/SEFAZ/AGE nº 03/2009 alterada pela Instrução Normativa Conjunta SEPLAN/SEFAZ/AGE nº 04 de 29/07/2009);
2. As prestações de contas de convênios concedidos pelo órgão/entidade foram analisadas e aprovadas pela autoridade competente (Instruções Normativas Conjuntas SEPLAN/SEFAZ/AGE 003/2009 e 004/2009; legislação específica do ente);



**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

### 3.6. Encargos Previdenciários

A Procuradoria Geral de Justiça é contribuinte previdenciário do Regime Próprio da Previdência Social - RPPS e do Regime Geral da Previdência Social – RGPS.

Analizando o resumo da folha de pagamento dos servidores segurado pelo Regime Geral da Previdência Social - RGPS constata-se os seguintes valores conforme quadro demonstrativo abaixo:

| Mês         | Valor Retido do Servidor (R\$) | Valor Patronal (R\$) | Soma (R\$)   | Recolhido conforme GPS (R\$) | Diferença |
|-------------|--------------------------------|----------------------|--------------|------------------------------|-----------|
| Janeiro     | 171.996,78                     | 361.509,31           | 533.506,09   | 533.506,09                   | 0         |
| Fevereiro   | 172.653,73                     | 349.891,89           | 522.545,62   | 522.545,62                   | 0         |
| Março       | 175.091,14                     | 355.044,93           | 530.136,07   | 530.136,07                   | 0         |
| Abril       | 176.119,66                     | 361.310,06           | 537.429,72   | 537.429,72                   | 0         |
| Mai         | 176.464,24                     | 366.418,35           | 542.882,59   | 542.882,59                   | 0         |
| Junho       | 193.070,00                     | 492.186,65           | 685.257,12   | 685.257,12                   | 0         |
| Julho       | 185.979,12                     | 390.215,03           | 576.194,15   | 576.194,15                   | 0         |
| Agosto      | 191.903,91                     | 412.056,10           | 603.960,01   | 603.960,01                   | 0         |
| Setembro    | 195.462,77                     | 414.710,31           | 610.173,08   | 610.173,08                   | 0         |
| Outubro     | 197.665,59                     | 412.037,95           | 609.703,54   | 609.703,54                   | 0         |
| Novembro    | 199.599,41                     | 424.206,57           | 623.805,98   | 623.805,98                   | 0         |
| Dezembro    | 199.634,96                     | 429.055,49           | 628.690,45   | 628.690,45                   | 0         |
| 13º Salário | 170.850,01                     | 387.561,57           | 558.411,58   | 558.411,58                   | 0         |
| TOTAL       | 2.406.491,32                   | 5.156.204,21         | 7.562.696,00 | 7.562.696,00                 | 0         |

Fonte: Resumo Geral da Folha de Pagamentos de Pessoal

Do quadro acima denota-se que foram retidos R\$ 2.406.491,79 dos servidores. A parte patronal foi de R\$ 5.156.204,21, sendo recolhido o total de R\$ 7.562.696,00.



**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

Desta forma percebe-se que as contribuições previdenciárias estão sendo retidas e recolhidas.

Tendo em vista que o Fundo Previdenciário do Estado de Mato Grosso, FUNPREV, instituído pela LCE nº 254/2006 não estar em pleno funcionamento, o Ministério Público vem adotando a sistemática de reter dos servidores e calcular a parte patronal e depositando em uma conta bancária aberta especialmente para esse fim.

Apresenta-se os valores retidos e gerados a favor do Regime Próprio de Previdência Social – RPPS, no exercício de 2015 conforme quando abaixo:

| <b>Mês</b>           | <b>Valor Retido do Servidor (R\$)</b> | <b>Valor Patronal (R\$)</b> | <b>Valor Depositado</b> |
|----------------------|---------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| Janeiro              | 1.011.427,29                          | 1.011.427,29                | 2.022.854,58            |
| Fevereiro            | 1.232.195,01                          | 1.232.195,01                | 2.464.390,02            |
| Março                | 1.123.178,64                          | 1.123.178,64                | 2.246.357,28            |
| Abril                | 1.125.392,85                          | 1.125.392,85                | 2.250.785,70            |
| Maio                 | 1.129.806,85                          | 1.127.503,74                | 2.257.310,59            |
| Junho                | 1.127.998,99                          | 1.130.983,50                | 2.258.982,49            |
| Julho                | 1.256.950,80                          | 1.256.950,80                | 2.513.901,60            |
| Agosto               | 1.196.980,48                          | 1.198.488,05                | 2.395.468,53            |
| Setembro             | 1.215.827,71                          | 1.214.320,15                | 2.430.147,86            |
| Outubro              | 1.206.268,60                          | 1.206.268,60                | 2.412.537,20            |
| Novembro             | 1.219.230,68                          | 1.219.230,68                | 2.438.461,36            |
| Dezembro/13º Salário | 2.389.203,31                          | 2.389.203,31                | 4.778.406,62            |
| <b>TOTAL</b>         | <b>15.234.461,21</b>                  | <b>15.235.142,62</b>        | <b>30.469.603,83</b>    |

Fonte: Relação da Liquidações Parte Patronal e Parte Retida - RPPS

Os recolhimentos das contribuições previdenciárias são depositadas nas seguintes contas bancárias:

Importante esclarecer que os depósitos são efetuados mensalmente e posteriormente realizados os pagamentos da folha dos Inativos e outras despesas prevista e autorizada, por esta razão é que o valor depositado no mês sempre será a menor que o saldo constante no extrato bancário.



**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

| BANCO        | AGÊNCIA | CONTA     | DESCRIÇÃO                                      | SALDO EM<br>31/12/2014 | SALDO EM<br>20/03/2015 |
|--------------|---------|-----------|------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| 001          | 3834-2  | 1041420-7 | Contribuição Previdenciárias dos Servidores    | 7.275.082,78           | 5.673.680,71           |
| 001          | 3834-2  | 1041596-3 | Obrigações Patronais – Inativos e Pensionistas | 1.403.618,27           | 1.636.429,74           |
| 001          | 3834-2  | 1041597-1 | Obrigações Patronais – Ativos                  | 3.982.219,30           | 5.122.714,01           |
| <b>TOTAL</b> |         |           |                                                | <b>12.660.920,35</b>   | <b>12.432.824,46</b>   |

De acordo com informações prestadas pelo departamento de contabilidade as contas do quadro acima foram encerradas no mês de Março de 2015, passando a vigorar com as seguintes numerações:

| BANCO        | AGÊNCIA | CONTA  | DESCRIÇÃO                                      | SALDO EM<br>20/03/2015 | SALDO EM<br>31/12/2015 |
|--------------|---------|--------|------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| 001          | 3834-2  | 6650-8 | Contribuição Previdenciárias dos Servidores    | 5.673.680,71           | 8.319.101,84           |
| 001          | 3834-2  | 6651-6 | Obrigações Patronais – Inativos e Pensionistas | 1.636.429,74           | 1.611.493,15           |
| 001          | 3834-2  | 6652-4 | Obrigações Patronais – Ativos                  | 5.122.714,01           | 7.487.710,88           |
| <b>TOTAL</b> |         |        |                                                | <b>12.432.824,46</b>   | <b>17.418.305,87</b>   |

Integraram a amostra analisada os dados contidos no Anexo 17 (Demonstração da Dívida Flutuante) o Resumo da folha de pagamento, as demonstrações das ocorrências mensais do RPPS e RGPS referente aos meses de janeiro a dezembro de 2015.

A seguir, apresentam-se os achados de auditoria resultantes da análise da amostra selecionada:

1. Houve contabilização da contribuição previdenciária patronal devida à previdência geral e/ou própria de acordo com o art. 40, CF;
2. Houve pagamento da contribuição previdenciária patronal à previdência geral e/ou



Tribunal de Contas  
Mato Grosso  
TRIBUNAL DO CIDADÃO

**SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO**

Conselheiro Domingos Neto

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

e-mail: secex-conselho camposneto@tce.mt.gov.br

própria conforme disposto no art. 40, CF;

3. As quotas de contribuição previdenciária descontadas dos segurados foram repassadas à previdência geral e/ou própria em obediência ao disposto no art. 40, CF;

### **3.7. Restos a pagar**

Foram contabilizados no Anexo 17 - Demonstração da Dívida Flutuante, restos a pagar não processados de exercícios anteriores no valor de R\$ 17.530.009,24. Esse total, de acordo com o relatório do sistema FIPLAN - FIP 226, foram composto de R\$ 936.248,76 e R\$ 16.593.780,48 os quais somados perfaz R\$ 17.530.029,24, e que ao confrontar com o valor contabilizado no referido Anexo 17, surge uma **diferença de R\$ 20,00**, contabilizado a menor no demonstrativo contábil.

Constatou-se, também, que foram contabilizados como Restos a Pagar Processados o valor de R\$ 430.404,43. Confrontando esse valor com o FIPLAN - FIP 226 - Demonstrativo de Resto a Pagar de Despesas Inscrito no Exercício, no qual consta um valor de R\$ 430.525,43, **verificou-se que foi gerado uma diferença de R\$ 120,00**.

Com relação ao Resto a Pagar não Processado inscrito no exercício, consta no anexo 17 o valor de R\$ 13.488.999,19, tal valor é o mesmo demonstrado do FIP 226 - Demonstrativo de Resto a Pagar de Despesas Inscrito no Exercício.

Foram pagos Restos a Pagar no exercício de 2015, o valor de R\$ 11.480.586,45; enquanto que houve cancelamentos de Restos a Pagar no exercício o valor de R\$ 1.571.461,67; totalizando a baixa no Anexo 17 no montante de R\$ 13.052.049,12.

| TITULO                     | SALDO DO EXERCÍCIO | MOVIMENTO NO EXERCÍCIO |               | SALDO PARA EXERCÍCIO SEGUINTE |
|----------------------------|--------------------|------------------------|---------------|-------------------------------|
|                            |                    | INSCRIÇÃO              | BAIXA         |                               |
| RP Processado no exercício | 0,00               | 430.404,43             | 0,00          | 430.404,43                    |
| RP não Processados         | 17.530.009,24      | 13.488.999,19          | 13.052.048,12 | 17.966.960,31                 |
| Depósitos em               | 34.385,99          | 0,00                   | 0,00          | 34.385,99                     |



**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

| Caução                          |                      |                      |                      |                      |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Depósitos a Identificar         | 21.393,38            | 430.990,65           | 12.149,55            | 440.234,48           |
| Outros Depósitos de Curto Prazo | 2.787,99             | 414,58               | 414,58               | 2.787,99             |
| Consignações do Exercício       | 0,00                 | 121,00               | 0,00                 | 121,00               |
| <b>TOTAL GERAL</b>              | <b>17.588.576,60</b> | <b>14.350.929,85</b> | <b>13.064.612,25</b> | <b>18.874.894,20</b> |

Fonte: Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante PGJ – 2015

Tendo em vista que as diferenças apontadas são de pequena monta, as mesmas não serão apontadas como achados de auditoria.

A seguir, apresentam-se os achados de auditoria resultantes da análise da amostra selecionada:

1. Os cancelamentos de restos a pagar processados foram motivados e autorizados pela autoridade competente de acordo com o art. 63 da Lei nº 4.320/64, no valor de R\$ 1.571.461,67.

### **3.8. Bens (imóveis e móveis)**

Para fins de confirmação dos registros contábeis, verificou que os valores dos saldos das contas Bens Móveis e Imóveis registrados no balancete de verificação do mês de dezembro, dos bens patrimoniais, teve o seguinte resultado:

| <b>TIPO</b>                           | <b>SALDO DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO EM DEZEMBRO DE 2015</b> |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Bens Móveis                           | 41.867.737,60                                                |
| Bens Imóveis                          | 87.111.786,68                                                |
| Total                                 | 128.979.524,28                                               |
| Depreciação Acumulada – Bens Móveis   | -4.016.235,22                                                |
| Total dos bens Móveis (+) Imóveis (-) | 124.963.289,06                                               |



**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

Depreciação Acumulada

A seguir, apresentam-se os achados de auditoria resultantes da análise da amostra selecionada:

1. Há controle dos custos de manutenção de veículos e equipamentos de forma individualizada (combustíveis, peças, serviços, etc – arts. 28, 30 e 31 do Decreto Estadual nº 2.067 de 11/08/09).

Entretanto, constatou-se que os controles apresentam falhas que não garantem a correta aplicação do erário, como segue:

a) Solicitou-se informações de uma amostra de 4 veículos locados (universo = 44 veículos locados), referentes ao tempo de locação e gastos com combustíveis. Em resposta o jurisdicionado apresentou as seguintes informações (Anexo I):

| Identificação do veículo | Setor Requisitante | Prazo de Locação (Diárias) | Gasto com combustíveis conforme a planilha de controle - Exercício 2015 |
|--------------------------|--------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| Etios Placa OBG 9004     | GAECO              | 2                          | 19,79                                                                   |
| Voyage Placa QBV 1118    | GAECO              | 44                         | 874,38                                                                  |
| Voyage Placa QBS 2235    | GAECO              | 2                          | 15,99                                                                   |
| Gol Placa QBV 0978       | GAECO              | 2                          | 18,51                                                                   |

Fonte: Planilha de Controle de Combustíveis

Observa-se que o valor gasto com combustíveis é bastante irrisório. Por isso, questionou-se ao responsável pelo controle de combustíveis, que em resposta informou que os veículos disponibilizados para Operações do GAECO, são abastecidos diretamente pelos responsáveis pelas operações e a prestação de contas não passa pelo setor de controle de combustíveis.

Ora, é razoável que a disponibilização da prestação de contas após o fim da operação seja considerada necessária para garantir a transparência e a correta aplicação dos recursos públicos, não causando nenhum prejuízo ao seu êxito.



b) Constatou-se que no Relatório de Movimentações de Frotas apresenta as seguintes falhas:

- 1) a data de emissão da ordem de serviço era a mesma data da conclusão do trabalho, enquanto que documentos obtidos junto a oficina Auto Arts Centro Automotivo Ltda, comprova que a data de entrada na oficina e autorização para realização dos serviços é anterior, conforme documentos digitalizados – anexo II.
- 2) Há ano de número de ordem de serviço de 2016, referentes ordens de serviços de 2015, conforme documentos digitalizados – anexo II.
- 3) Há indicação de que a nota fiscal é de Serviço de Mão de obra, entretanto a descrição contida na nota fiscal trata-se de produtos.

Para exemplificar os fatos aqui narrados, segue quadro (Doc. Anexo II):

| Ordem de Serviço |                       |                           |                                |                           |                                           |
|------------------|-----------------------|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|-------------------------------------------|
| Número/Ano       | Data de Emissão - PGJ | Data de Emissão - Oficina | Data da Conclusão/ Nota Fiscal | Descrição – Relatório PGJ | Descrição Conforme NF - Oficina Auto Arts |
| 140/2016         | 02/10/15              | 10/08/15                  | 02/10/15                       | Serviço de Mão de Obra    | Serviço de Mão de Obra -NF 4198           |
| 149/2016         | 02/10/15              | 10/08/15                  | 02/10/15                       | Serviço de Mão de Obra    | Material – NF 3121                        |
| 173/2016         | 14/12/15              | 23/11/15                  | 14/12/15                       | Serviço de Mão de Obra    | Material – NF 3195                        |
| 20/2015          | 07/01/15              | 07/01/15                  | 07/01/15                       | Material                  | Material – NF 2708                        |
| 21/2015          | 07/01/15              | 07/01/15                  | 07/01/15                       | Serviço de Mão de Obra    | Serviço de Mão de Obra – NF 3603          |
| 111/2016         | 14/08/15              | 14/07/15                  | 14/08/15                       | Serviço de Mão de Obra    | Serviço de Mão de Obra – NF 4080          |
| 112/2016         | 14/08/15              | 14/07/15                  | 14/08/15                       | Material                  | Material – NF 3039                        |
| 186/2016         | 28/07/15              | 05/06/15                  | 28/07/15                       | Material                  | Material – NF 3005                        |
| 120/2016         | 15/09/15              | 20/05/15                  | 15/09/15                       | Serviço de Mão de Obra    | Material – NF 3091                        |
| 125/2016         | 15/09/15              | 20/05/15                  | 15/09/15                       | Serviço de Mão de Obra    | Serviço de Mão de Obra                    |



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

|          |          |          |          |                        |                                  |
|----------|----------|----------|----------|------------------------|----------------------------------|
|          |          |          |          |                        | – NF 4151                        |
| 113/2016 | 15/08/15 | 20/07/15 | 15/08/15 | Serviço de Mão de Obra | Serviço de Mão de Obra – NF 4082 |
| 114/2016 | 15/08/15 | 20/07/15 | 15/08/15 | Serviço de Mão de Obra | Material – NF 3040               |
| 121/2016 | 15/09/15 | 07/08/15 | 15/09/15 | Serviço de Mão de Obra | Material – NF 3092               |
| 126/2016 | 15/09/15 | 07/08/15 | 15/09/15 | Serviço de Mão de Obra | Serviço de Mão de Obra – NF 4152 |
| 144/2016 | 02/10/15 | 02/09/15 | 02/10/15 | Serviço de Mão de Obra | Material – NF 3116               |

Fonte: Relatório de Movimentações de Frotas e documentos obtidos “in loco”

**EB 05. Controle Interno\_a classificar\_05.** Ineficiência dos procedimentos de controle dos sistemas administrativos (art. 37, caput, da Constituição Federal; art. 161, V, da Resolução Normativa do TCE-MT nº 14/2007).

**Resumo do Achado :** Relatórios de movimentação de frotas com falhas graves, não garantindo a correta aplicação do erário.

**Situação encontrada:** Em análise ao relatório de movimentações de Frotas detectou-se que as informações são inconsistentes, havendo divergências em relação aos documentos que deram origem ao Relatório de Movimentações de Frotas.

**Evidências:** Relatório de Movimentações de Frotas, confrontados com os documentos digitalizados no anexo II.

**Responsabilização 1:** Controlador Interno – Senhor Ricardo Dias Ferreira (Período: 01/01/2015 a 31/12/2015).

**Conduta1:** Deixar de verificar o conteúdo e exatidão das informações contidas nos relatórios emitidos pelos setores administrativos (art. 37, caput, da Constituição Federal; art. 161, V, da Resolução Normativa do TCE-MT nº 14/2007).

**Nexo de Causalidade:** A falta de verificação do cumprimento das normas e/ou a falta de normatização para elaboração do relatório de movimentações de frotas, compromete a



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

garantia da correta aplicação do erário. Tal omissão possibilita que despesas ilegítimas sejam contratadas, por falta de controles eficazes.

**Culpabilidade 1:** Periodicamente, é razoável que o Controlador Interno efetue a verificação do cumprimento das normas e teste os controles para verificar sua eficácia.

**Responsabilização 2: PROCURADOR GERAL DE JUSTIÇA – GESTOR** – Senhor Paulo Roberto Jorge do Prado (Período: 01/01/2015 a 31/12/2015).

**Conduta 2:** Implantar sistema de controle interno sem verificar a sua consistência e confiabilidade (art. 37, caput, da Constituição Federal; art. 161, V, da Resolução Normativa do TCE-MT nº 14/2007).

**Nexo de Causalidade:** A implantação de sistemas de controle interno inconsistente, produz dados não confiáveis, comprometendo a garantia da correta aplicação do erário. Tal omissão possibilita que despesas ilegítimas sejam contratadas, por falta de controles eficazes.

**Culpabilidade 2:** É razoável que o Gestor certifique-se da qualidade dos controles e determine procedimentos que garantam a sua eficácia.

2. Não foram detectados débitos pendentes relativos aos veículos do órgão/entidade (arts. 16 e 19 do Decreto Estadual nº 2.067 de 11/08/09).
3. Foi constatada compatibilidade entre os registros contábeis e a existência física dos bens permanentes (arts 83, 85, 89 e 94 a 96, L. 4.320/64) .
4. Não foi constatada a alienação de bens.



**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

### 3.9. Prestação de contas

De acordo com os dados disponibilizados por meio do sistema APLIC, a Procuradoria Geral de Justiça enviou as informações obrigatórias a este Tribunal, conforme art. 70, CF; e art. 184, Resolução nº 14/07- TCE.

A seguir, apresentam-se os achados de auditoria resultantes da análise da amostra selecionada:

| ORIGEM        | PEÇAS DE PLANEJAMENTO | PRAZO REGIMENTAL | PRAZO PRORROGADO | DATA DO 1º ENVIO | SITUAÇÃO      |
|---------------|-----------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|
| APLIC-Cidadão | Peças de planejamento | 15/01/2015       | 31/01/2015       | 31/01/2015       | NO PRAZO      |
| APLIC-Cidadão | Carga Inicial         | 30/01/2015       | 15/04/2015       | 15/04/2015       | NO PRAZO      |
| APLIC-Cidadão | Janeiro               | 28/02/2015       | 04/05/2015       | 04/05/2015       | NO PRAZO      |
| APLIC-Cidadão | Fevereiro             | 31/03/2015       | 22/05/2015       | 22/05/2015       | NO PRAZO      |
| APLIC-Cidadão | Março                 | 30/04/2015       | 12/06/2015       | 12/06/2015       | NO PRAZO      |
| APLIC-Cidadão | Abril                 | 31/05/2015       | 30/06/2015       | 30/06/2015       | NO PRAZO      |
| APLIC-Cidadão | Maio                  | 30/06/2015       | 17/07/2015       | 17/07/2015       | NO PRAZO      |
| APLIC-Cidadão | Junho                 | 31/07/2015       | 31/07/2015       | 31/07/2015       | NO PRAZO      |
| APLIC-Cidadão | Julho                 | 31/08/2015       | 31/08/2015       | 06/11/2015       | NO PRAZO      |
| APLIC-Cidadão | Agosto                | 30/09/2015       | 30/09/2015       | 18/11/2015       | FORA DO PRAZO |
| APLIC-Cidadão | Setembro              | 31/10/2015       | 03/11/2015       | 24/11/2015       | FORA DO PRAZO |
| APLIC-Cidadão | Outubro               | 30/11/2015       | 30/11/2015       | 30/11/2015       | NO PRAZO      |
| APLIC-Cidadão | Novembro              | 31/12/2015       | 04/01/2016       | 23/12/2015       | NO PRAZO      |
| APLIC-Cidadão | Dezembro              | 31/01/2016       | 31/03/2016       | 29/01/2016       | NO PRAZO      |

Fonte: Dados do sistema APLIC

1. As informações e os documentos obrigatórios foram enviados ao TCE/MT, sendo que



**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

houve atraso dos meses de agosto e setembro de 2015. Verificou-se que o prazo do mês de agosto foi prorrogado por este Tribunal conforme pedido protocolado sob nº 232092 D, enquanto que o atraso do mês de setembro será analisado em processo separado das contas anuais de gestão por meio de Representação de Natureza Interna (art. 70, CF; e art. 184, Res. nº 14/07- TCE/MT).

2. As informações constatadas pelas equipes técnicas não divergem das enviadas ao Tribunal de Contas (art. 175 da Resolução Normativa TCE-MT nº 14/2007);
3. Não foi constatado o envio de documentos ilegíveis e/ou em desconformidade com o exigido pelos normativos do TCE-MT;

Cumprе destacar que os achados relativos a intempestividade no envio de informações e documentos ao TCE-MT serão objeto de processo de representação interna nos termos da Resolução Normativa TCE nº 17/2010.

### **3.10. Sistema de Controle Interno**

No exercício de 2015, a estrutura da Unidade de Controle Interno tinha o seguinte quadro de pessoal, diretamente ligada ao Procurador-Geral de Justiça.

|                 |                                                                                                        |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Nome:</b>    | RICARDO DIAS FERREIRA                                                                                  |
| <b>Cargo:</b>   | CONTROLADOR INTERNO - Cargo em comissão – servidor efetivo no órgão no cargo de Técnico Administrativo |
| <b>Período:</b> | 01/01/2015 a 31/12/2015                                                                                |

|                 |                         |
|-----------------|-------------------------|
| <b>Nome:</b>    | ZINEY RIBEIRO ZORZAN    |
| <b>Cargo:</b>   | Analista contador       |
| <b>Período:</b> | 01/01/2015 a 31/12/2015 |

|              |                             |
|--------------|-----------------------------|
| <b>Nome:</b> | PAULO CESAR LOBO DOS SANTOS |
|--------------|-----------------------------|



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

**SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO**

Conselheiro Domingos Neto

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

e-mail: secex-conselho camposneto@tce.mt.gov.br

|                 |                         |
|-----------------|-------------------------|
| <b>Cargo:</b>   | Técnico administrativo  |
| <b>Período:</b> | 01/01/2015 a 31/12/2015 |

Foram objeto de análise os seguintes sistemas administrativos: Contratos.

A seguir, apresentam-se os achados de auditoria resultantes da análise da amostra selecionada:

1. O cargo de controlador interno foi criado por meio da Lei nº 9.782, de 19/07/2012, em seu artigo 9º, § único, como de natureza comissionada, e, pertence a estrutura do órgão/entidade (art. 3º da Resolução Normativa TCE nº 33/2012; Resolução de Consulta TCE nº 24/2008).
2. Os cargos de controladores internos não são providos por meio de concurso público, haja vista que a Lei nº 9.782, de 19/07/2011, que instituiu dispõe sobre o quadro de pessoal e o plano de cargos e salários do órgão, criou o controle interno, como sendo de caráter comissionado. Nessa Lei, vislumbra-se que foi criado um cargo de gerência e um de auditor de controle interno. Ressalta-se que a ausência do cargo de controlador interno por meio de concurso foi apontada como falha no relatório de 2014. Entretanto, após o julgamento feito por meio do Acórdão nº 3.248/2015 - TP, onde consta determinação para que a atual gestão encaminhasse projeto de lei para a criação de cargo efetivo de controlador interno na estrutura do quadro de pessoal do Órgão foi alterada por meio de Embargos de Declaração pleiteada pelo órgão e atendida por meio da Decisão do Acórdão nº 3.701/2015 - TP.
3. O responsável pela Unidade Central de Controle Interno pertencente ao quadro efetivo do órgão/entidade (art. 1º da Resolução Normativa TCE nº 05/2013);
4. Não foi constatada omissão do responsável pela Unidade de Controle Interno em representar ao Tribunal de Contas do Estado sobre as irregularidades/ilegalidades que evidenciem danos ou prejuízos ao erário não reparados integralmente pelas



medidas adotadas pela administração, haja vista que inexistente programação anual de auditoria no setor de controle interno, (art. 74, §1º, da Constituição Federal; art. 76 da Lei 4.320/1964 e art. 163 da Resolução Normativa TCE/MT 14/2007 e art. 6º da Resolução Normativa TCE/MT 01/2007);

5. Não há como constatar se houve omissão do responsável pela Unidade de Controle Interno em comunicar/notificar o gestor competente diante de irregularidades/ilegalidades constatadas, haja vista que inexistente no setor um planejamento anual de auditoria (art. 74, §1º, da Constituição Federal; art. 76 da Lei 4.320/1964 e art. 163 da Resolução Normativa TCE/MT 14/2007);
6. Não há como verificar se houve observância do princípio da segregação de funções de autorização, aprovação, execução, controle e contabilização das operações, visto que não foram realizadas auditorias internas nos diversos setores, o controle interno emite apenas pareceres por meio de Orientação Técnica;
7. Os procedimentos de controle dos sistemas administrativos com relação ao setor de **contratos** mostrou-se eficiente;
8. Não se constatou normas de autoria para rotinas internas e procedimentos de controle dos sistemas administrativos que compõem o SCI (art. 5º da Resolução Normativa TCE nº 01/2007).
9. O gestor oferece os recursos humanos, materiais e/ou infraestrutura física necessários para o desenvolvimento das atividades da Unidade Central de Controle Interno (art. 4º da Resolução Normativa TCE nº 33/2012);
10. A Lei nº 9.782, de 19/07/2012, não criou a Unidade Central de Controle Interno – UCI, mas os cargos de gerente e de auditor de controle interno criados por essa Lei estão vinculados diretamente ao dirigente máximo do órgão (art. 1º da Resolução Normativa TCE nº 05/2013);



**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

Encontra-se relatado no Item 3.8 deste relatório uma irregularidade atribuída ao controle interno.

Entretanto, recomenda-se que seja determinado a Unidade de Controle interno que:

- 1) elabore um plano anual de Auditoria, com emissão de relatórios de controle interno periodicamente; e
- 2) normatize e verifique os controles de frotas e de abastecimento de combustíveis, com a finalidade de produzir dados consistentes e confiáveis.

### **3.11. Outros Pontos Relevantes**

#### **3.11.1. Depósitos**

No anexo 17 (Demonstração da Dívida Flutuante) apresenta um total de R\$ 58.567,36 composto dos seguintes valores de R\$ 34.385,99, que refere-se a caução efetuada pela empresa JS Serviços e Construção Civil Ltda, relativo ao Contrato 042/2010, e R\$ 21.393,38 referente depósito de pequenos valores não identificado, feito por desconhecido e para servidor cedido pelo TCE aguardando CI da Procuradoria, R\$ 2.787,99 que refere-se a Contribuição Previdenciária proveniente das retenções e obrigações patronais do servidor cedido ao Ministério Público senhor Luiz Barbosa da Silva.

1. Foram inscritos no exercício de 2015 o valor de R\$ 431.405,23 composto dos seguintes valores R\$ 430.990,65 referente a Recursos Ordinários e depósito não identificado, e R\$ 414,58 referente a gasto com UNIMED referente ao Senhor Rodolfo Santos.
2. Houve baixa no exercício de 2015 no valor total de R\$ 12.564,13 composto dos seguintes valores R\$ 12.149,55 referente a identificação do depósito efetuado pelo TCE referente ao salário do servidor cedido Junio Cesar Ferreira e o valor de R\$ 414,58 referente ao depósito efetuado pelo Sr. Rodolfo Santos, referente despesa efetuada com a UNIMED e paga.



**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

### 3.11.2. Consignações

No exercício de 2015 houve inscrição no valor de R\$ 121,00 referente ao INSS retido e não recolhida conforme relatório do FIPLAN – FIP 001 Demonstrativo das Consignações Retidas ou Pagas.

## 4. CUMPRIMENTO DAS DETERMINAÇÕES/RECOMENDAÇÕES DO TCE

As contas de gestão prestadas pelo mesmo gestor em exercícios anteriores, relativamente ao órgão analisado, foram julgadas regulares pelo TCE/MT:

### Contas Anuais de 2013:

|   | Nº Decisão TCE                    | Recomendações                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Situação Verificada                                                                                                                                                                                                                          |
|---|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | <b>ACÓRDÃO Nº 2.649/2014 – TP</b> | <b>Recomendando</b> ao gestor Paulo Roberto Jorge do Prado que:<br><b>a)</b> observe as normas e procedimentos contábeis aprovados pela Portaria Conjunta STN/SOF 02/2012 e constantes do Plano de Trabalho Anual do Órgão;<br><b>b)</b> aprimore seu sistema de controle interno, especialmente quanto ao controle individualizado do custo de manutenção dos veículos e de outros bens em geral. | Recomendação acatada no que concerne aos procedimentos contábeis. Entretanto, o sistema de controle interno ainda não foi instituído de forma satisfatória, especialmente ao controle individualizado dos custos de manutenção dos veículos. |

### Contas Anuais de 2014:

|   | Nº Decisão TCE                    | Determinação                                                                                | Situação Verificada                        |
|---|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| 1 | <b>ACÓRDÃO Nº 3.248/2015 – TP</b> | <b>Foi determinado que a atual gestão que encaminhasse projeto de lei para a criação de</b> | Essa determinação foi retirada do Acórdão. |



Tribunal de Contas  
Mato Grosso  
TRIBUNAL DO CIDADÃO

#### SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Conselheiro Domingos Neto

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

e-mail: secex-conselho camposneto@tce.mt.gov.br

|   |                                   |                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |                                   | cargo efetivo de controlador interno na estrutura do quadro de pessoal do Órgão, <b>no prazo de 120 dias</b> , e, após, realize concurso público para preenchimento dos cargos criados; |                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 2 | <b>ACÓRDÃO Nº 3.701/2015 - TP</b> | Julgou regulares sem determinações as contas de gestão de 2014, alterando a decisão anterior.                                                                                           | O sistema de Controle Interno do Órgão ainda, não foi instituído de forma satisfatória, haja vista que inexistente um planejamento anual de auditoria dos diversos setores do órgão, bem como as normativas internas e comunicações/notificações emitidas pelo referido setor. |

#### 5. DENÚNCIAS

Não foram apresentadas ao TCE-MT denúncias contra atos de gestão praticados pelo administrador ou responsável.

#### 6. REPRESENTAÇÕES

Não foram apresentadas ao TCE/MT representações internas e externas contra atos de gestão praticados pelo administrador ou responsável.

#### 7. TOMADA DE CONTAS

Não houve processos referente à Tomada de Contas no exercício.

#### 8. CONCLUSÃO PRELIMINAR

Apresentam-se, a seguir, as irregularidades com os seus respectivos responsáveis relativas às amostras analisadas no período, para fins de citação, nos termos



**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

do §1º do art. 256 RITCE/MT:

**Contador: Carlos Soares Aquino Junior**

**01. CB 02. Contabilidade\_Grave\_02.** Registros contábeis incorretos sobre fatos relevantes, implicando na inconsistência dos demonstrativos contábeis (arts. 83 a 106 da Lei 4.320/1964 ou Lei nº 6.404/1976).

1.1. Contabilização a menor da receita patrimonial nos demonstrativos contábeis, de R\$ 147.775,19, em confronto com os extratos bancários do período. (Item 3.1)

**02. JB 03. Despesa\_Grave\_03.** Pagamentos de parcelas contratuais ou outras despesas sem a regular liquidação (art. 63, § 2º, da Lei 4.320/1964; arts. 55, § 3º e 73 da Lei 8.666/1993).

2.1. Pagamentos de despesas, sem a regular liquidação, no valor de R\$ 2.359.176,64. (Item 3.2)

**Controlador Interno: Ricardo Dias Ferreira**

**Procurador Geral – Gestor: Paulo Roberto Jorge do Prado**

**03. EB 05. Controle Interno\_Grave\_05.** Ineficiência dos procedimentos de controle dos sistemas administrativos (art. 37, caput, da Constituição Federal; art. 161, V, da Resolução Normativa do TCE-MT nº 14/2007).

3.1. Relatórios de movimentação de frotas com falhas graves, não garantindo a correta aplicação do erário. (item 3.8)

**É o relatório.**

SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO DA QUARTA RELATORIA DO  
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MATO GROSSO em Cuiabá, 08 de abril de 2016.



**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

**JOASSIS TERESO DE ARRUDA**

*Técnico Controle Público Externo*  
(assinatura digital)

**MARCOLINO PINHEIRO NETO**

*Técnico Controle Público Externo*  
(assinatura digital)

**MAUREN MARA DE CAMPOS**

*Auditor Público Externo*  
(assinatura digital)

**VANDER DA SILVEIRA MELO**

*Coordenador da Equipe Técnica*  
*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

**ANEXOS:**

**Anexo I. Ofício de apresentação da equipe e Ofício de solicitação de documentos pela equipe - Autos Digitais**

**Anexo III. Responsáveis pelas irregularidades**

|                  |                                                                                               |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Nome:</b>     | PAULO ROBERTO JORGE DO PRADO                                                                  |
| <b>Cargo:</b>    | PROCURADOR GERAL DE JUSTIÇA – GESTOR                                                          |
| <b>Período:</b>  | 01/01/2015 a 31/12/2015                                                                       |
| <b>RG:</b>       | 330627 – SSP/MT                                                                               |
| <b>CPF:</b>      | 340.425.801-06                                                                                |
| <b>Endereço:</b> | Rua Coronel Odiles Moreira, nº 93, Apto. 2001, Bairro: Duque de Caxias – Edifício Ravena Park |

|                  |                                                                                                 |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Nome:</b>     | MAURO BENEDITO POUSO CURVO                                                                      |
| <b>Cargo:</b>    | SECRETÁRIO GERAL DE ADMINISTRAÇÃO - Ordenador de Despesas (Apenas na ausência do Diretor Geral) |
| <b>Período:</b>  | 01/01/2015 a 31/12/2015                                                                         |
| <b>RG:</b>       | 569047 - SSP/MT                                                                                 |
| <b>CPF:</b>      | 545.112.911-87                                                                                  |
| <b>Endereço:</b> | Rua das Violetas nº 45, Quadra 22, Lote 5 - Condomínio Florais C.                               |

|               |                                                                 |
|---------------|-----------------------------------------------------------------|
| <b>Nome:</b>  | ANTONIO SÉRGIO CORDEIRO PIEDADE                                 |
| <b>Cargo:</b> | SECRETÁRIO GERAL DE GABINETE - Ordenador de Despesas (Apenas na |



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

**SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO**

Conselheiro Domingos Neto

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

e-mail: secex-conselho camposneto@tce.mt.gov.br

|                  |                                                                          |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------|
|                  | ausência do Diretor Geral e Secretário Geral)                            |
| <b>Período:</b>  | 01/01/2015 a 08/03/2015                                                  |
| <b>RG:</b>       | 146087721-5                                                              |
| <b>CPF:</b>      | 993.367.409-97                                                           |
| <b>Endereço:</b> | Av. Historiador Rubens de Mendonça, nº 2356 – Apto. 03 – Bosque da Saúde |

|                  |                                                                                                                |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Nome:</b>     | ARNALDO JUSTINO DA SILVA                                                                                       |
| <b>Cargo:</b>    | SECRETÁRIO GERAL DE GABINETE - Ordenador de Despesas ( Apenas na ausência do Diretor Geral e Secretário Geral) |
| <b>Período:</b>  | 09/03/2015 a 31/12/2015                                                                                        |
| <b>RG:</b>       | 49092148 SSP/PR                                                                                                |
| <b>CPF:</b>      | 711.525.049-91                                                                                                 |
| <b>Endereço:</b> | Rua Major Otávio Pitaluga, 287, Ed. Jd. Provence, Bairro: Duque de Caxias                                      |

|                  |                                                                      |
|------------------|----------------------------------------------------------------------|
| <b>Nome:</b>     | CLÁUDIA DI GIÁCOMO MARIANO                                           |
| <b>Cargo:</b>    | DIRETORA GERAL DE ADMINISTRAÇÃO - Ordenadora de Despesas (Principal) |
| <b>Período:</b>  | 01/01/2015 a 31/12/2015                                              |
| <b>RG:</b>       | 310896 – SSP/MT                                                      |
| <b>CPF:</b>      | 314.563.831-91                                                       |
| <b>Endereço:</b> | Rua 1, Ed. Cannes, Apto. 44, Bairro: Bosque da Saúde                 |

|                  |                                                                                                  |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Nome:</b>     | RICARDO DIAS FERREIRA                                                                            |
| <b>Cargo:</b>    | Controlador Interno - Cargo em comissão                                                          |
| <b>Período:</b>  | 01/01/2015 a 31/12/2015                                                                          |
| <b>RG:</b>       | 1005582-7                                                                                        |
| <b>CPF:</b>      | 807.173.731 -34                                                                                  |
| <b>Endereço:</b> | Av. Mário Augusto Vieira, 269 - Condomínio Morada do Parque, Apto. 901-A, Bairro: Morada do Ouro |

|                 |                                     |
|-----------------|-------------------------------------|
| <b>Nome:</b>    | CARLOS SOARES AQUINO JUNIOR         |
| <b>Cargo:</b>   | Gerente de Contabilidade – Contador |
| <b>Período:</b> | 01/01/2015 a 31/12/2015             |
| <b>RG:</b>      | 1636174-1 - SSP/MT                  |



**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

|                  |                                                      |
|------------------|------------------------------------------------------|
| <b>CPF:</b>      | 024.460.981-00                                       |
| <b>Endereço:</b> | Rua dos Lírios, 41, Quadra 07, Bairro: Serra Dourada |

## ANEXO III. Receita Patrimonial

|                                     |                                         |                                                                          |           |             |  |
|-------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|--|
| Natureza com nome Soma de Valor RDR | 1.3.2.5.00.00.00                        | REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS                                       |           |             |  |
| Fonte                               | Nº da Conta Corrente                    | Identificação da Conta Corrente                                          | Mês       | Total (R\$) |  |
| 115                                 | 1041420-7                               | CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SERVIDORES (Ativos, inativos e pensionistas) | jan       | 32.113,53   |  |
|                                     |                                         |                                                                          | fev       | 27.822,22   |  |
|                                     |                                         |                                                                          | mar       | 12.441,55   |  |
|                                     |                                         |                                                                          | abr       | 62.581,47   |  |
|                                     | 1041420-7 Total                         |                                                                          |           | 134.958,77  |  |
|                                     | 6650-8                                  | CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SERVIDORES (Ativos, inativos e pensionistas) | mai       | 45.722,16   |  |
|                                     |                                         |                                                                          | jun       | 41.397,60   |  |
|                                     |                                         |                                                                          | jul       | 44.822,43   |  |
|                                     |                                         |                                                                          | ago       | 53.320,13   |  |
|                                     |                                         |                                                                          | out       | 49.660,21   |  |
|                                     |                                         |                                                                          | nov       | 42.539,21   |  |
|                                     |                                         |                                                                          | dez       | 58.459,07   |  |
|                                     | 6650-8 Total                            |                                                                          |           | 335.920,81  |  |
|                                     | 1041596-3                               | OBRIG PATRONAIS INATIVOS E PENSIONISTAS                                  | jan       | 7.605,37    |  |
|                                     |                                         | fev                                                                      | 8.219,31  |             |  |
|                                     |                                         | mar                                                                      | 3.588,45  |             |  |
|                                     |                                         | abr                                                                      | 17.926,25 |             |  |
| 1041596-3 Total                     |                                         |                                                                          | 37.339,38 |             |  |
| 6651-6                              | OBRIG PATRONAIS INATIVOS E PENSIONISTAS | mai                                                                      | 12.228,19 |             |  |
|                                     |                                         | jun                                                                      | 11.931,83 |             |  |
|                                     |                                         | jul                                                                      | 12.990,29 |             |  |
|                                     |                                         | ago                                                                      | 14.187,39 |             |  |
|                                     |                                         | set                                                                      | 13.414,46 |             |  |
|                                     |                                         | out                                                                      | 7.850,22  |             |  |



**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

|                    |                        |                               |     |                      |
|--------------------|------------------------|-------------------------------|-----|----------------------|
|                    |                        |                               | nov | 8.912,82             |
|                    |                        |                               | dez | 11.630,46            |
|                    | <b>6651-6 Total</b>    |                               |     | <b>93.145,66</b>     |
|                    | <b>1041597-1</b>       | <b>OBRIG PATRONAIS ATIVOS</b> | jan | 23.013,34            |
|                    |                        |                               | fev | 25.539,14            |
|                    |                        |                               | mar | 11.233,36            |
|                    |                        |                               | abr | 56.477,74            |
|                    | <b>1041597-1 Total</b> |                               |     | <b>116.263,58</b>    |
|                    | <b>6652-4</b>          | <b>OBRIG PATRONAIS ATIVOS</b> | mai | 40.673,16            |
|                    |                        |                               | jun | 37.421,37            |
|                    |                        |                               | jul | 40.623,38            |
|                    |                        |                               | ago | 47.615,43            |
|                    |                        |                               | set | 48.271,26            |
|                    |                        |                               | out | 34.203,64            |
|                    |                        |                               | nov | 39.230,50            |
|                    |                        |                               | dez | 53.056,22            |
|                    | <b>6652-4 Total</b>    |                               |     | <b>341.094,96</b>    |
| <b>115 Total</b>   |                        |                               |     | <b>1.058.723,16</b>  |
| <b>240</b>         | <b>6359-2</b>          | <b>ALVARA JUDICIAL</b>        | jan | 5.349,20             |
|                    |                        |                               | fev | 4.723,73             |
|                    |                        |                               | mar | 6.023,09             |
|                    |                        |                               | abr | 4.817,07             |
|                    |                        |                               | mai | 6.088,14             |
|                    |                        |                               | jun | 6.690,02             |
|                    |                        |                               | jul | 8.057,34             |
|                    |                        |                               | ago | 7.690,91             |
|                    |                        |                               | set | 8.322,71             |
|                    |                        |                               | out | 8.738,79             |
|                    |                        |                               | nov | 10.280,65            |
|                    |                        |                               | dez | 13.498,69            |
|                    | <b>6359-2 Total</b>    |                               |     | <b>90.280,34</b>     |
|                    | <b>6403-3</b>          | <b>CONTA MOVIMENTO</b>        | jan | 590.252,11           |
|                    |                        |                               | fev | 586.863,25           |
|                    |                        |                               | mar | 807.747,21           |
|                    |                        |                               | abr | 778.825,69           |
|                    |                        |                               | mai | 851.984,97           |
|                    |                        |                               | jun | 936.882,82           |
|                    |                        |                               | jul | 1.031.463,52         |
|                    |                        |                               | ago | 955.629,16           |
|                    |                        |                               | set | 941.955,34           |
|                    |                        |                               | out | 1.024.114,38         |
|                    |                        |                               | nov | 955.546,73           |
|                    |                        |                               | dez | 847.110,33           |
|                    | <b>6403-3 Total</b>    |                               |     | <b>10.308.375,51</b> |
| <b>240 Total</b>   |                        |                               |     | <b>10.398.655,85</b> |
| <b>Total Geral</b> |                        |                               |     | <b>11.457.379,01</b> |

Nota: no mês de março de 2015 as contas 1041420-7 / 1041596-3 / 1041597-1 foram encerradas e os saldos transferidos para as contas 6650-8 / 6651-6 / 6652-4 respectivamente

**Fonte:** Dados em tabela fornecidos pela PGJ.



**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 IV. Receita Patrimonial**

Natureza 1.3.2.5.00.00.0

a 0 **REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS**

| Fonte | Nº da Conta Corrente | Nome da C/C                                                                | Mês | Valor registrado no Balanço Orçamentário | Valores dos Extratos bancários |
|-------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----|------------------------------------------|--------------------------------|
| 115   | 1041420-7            | CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA A SERVIDORES (Ativos, inativos e pensionistas) | jan | 32.113,53                                | 32.113,53                      |
|       |                      |                                                                            | fev | 27.822,22                                | 27.822,22                      |
|       |                      |                                                                            | mar | 12.441,55                                | 25.971,63                      |
|       |                      |                                                                            | abr | 62.581,47                                | Não apresentado                |
|       | 1041420-7            |                                                                            |     |                                          |                                |
|       | Total                |                                                                            |     | <b>134.958,77</b>                        | <b>85.907,38</b>               |
|       | 6650-8               | CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA A SERVIDORES (Ativos, inativos e pensionistas) | Mar | Apresentado na conta anterior            | 12.441,55                      |
|       |                      |                                                                            | Abr | Não contabilizado                        | 36.609,84                      |
|       |                      |                                                                            | mai | 45.722,16                                | 45.722,16                      |
|       |                      |                                                                            | jun | 41.397,60                                | 41.397,60                      |
|       |                      |                                                                            | jul | 44.822,43                                | 44.822,43                      |
|       |                      |                                                                            | ago | 53.320,13                                | 53.320,13                      |
|       |                      |                                                                            | Set | Não contabilizado                        | 57.556,56                      |
|       |                      |                                                                            | out | 49.660,21                                | 49.660,21                      |
|       |                      |                                                                            | nov | 42.539,21                                | 42.539,21                      |
|       |                      |                                                                            | dez | 58.459,07                                | 58.459,07                      |
|       | 6650-8 Total         |                                                                            |     | <b>335.920,81</b>                        | <b>442.528,76</b>              |
|       | 1041596-3            | OBRIG PATRONAIS INATIVOS E PENSIONISTAS                                    | jan | 7.605,37                                 | 7.605,37                       |
|       |                      |                                                                            | fev | 8.219,31                                 | 8.219,31                       |
|       |                      |                                                                            | mar | 3.588,45                                 | Extrato não apresentado        |
|       |                      |                                                                            |     | Não contabilizado                        | 7.496,40                       |
|       |                      |                                                                            | abr | 17.926,25                                | Extrato não apresentado        |
|       | 1041596-3            |                                                                            |     |                                          |                                |
|       | Total                |                                                                            |     | <b>37.339,38</b>                         | <b>23.321,08</b>               |



**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

|                        |               |                                                |            |                               |                     |
|------------------------|---------------|------------------------------------------------|------------|-------------------------------|---------------------|
| <b>6651-6</b>          |               | <b>OBRIG PATRONAIS INATIVOS E PENSIONISTAS</b> | <b>Mar</b> | Apresentado na conta anterior | 3.588,45            |
|                        |               |                                                | <b>Abr</b> | Não contabilizado             | 10.429,85           |
|                        |               |                                                | <b>mai</b> | 12.228,19                     | 12.228,19           |
|                        |               |                                                | <b>jun</b> | 11.931,83                     | 11.931,83           |
|                        |               |                                                | <b>jul</b> | 12.990,29                     | 12.990,29           |
|                        |               |                                                | <b>ago</b> | 14.187,39                     | 14.187,39           |
|                        |               |                                                | <b>set</b> | 13.414,46                     | 13.414,46           |
|                        |               |                                                | <b>out</b> | 7.850,22                      | 7.850,22            |
|                        |               |                                                | <b>nov</b> | 8.912,82                      | 8.912,82            |
|                        |               |                                                | <b>dez</b> | 11.630,46                     | 11.630,46           |
| <b>6651-6 Total</b>    |               |                                                |            | <b>93.145,66</b>              | <b>107.163,96</b>   |
| <b>1041597-1</b>       |               | <b>OBRIG PATRONAIS ATIVOS</b>                  | <b>jan</b> | 23.013,34                     | 23.013,34           |
|                        |               |                                                | <b>fev</b> | 25.539,14                     | 25.539,14           |
|                        |               |                                                | <b>mar</b> | 11.233,36                     | 23.456,23           |
|                        |               |                                                | <b>abr</b> | 56.477,74                     | Não apresentado     |
| <b>1041597-1 Total</b> |               |                                                |            | <b>116.263,58</b>             | <b>72008,71</b>     |
| <b>6652-4</b>          |               | <b>OBRIG PATRONAIS ATIVOS</b>                  | <b>Mar</b> | Apresentado na conta anterior | 11.233,36           |
|                        |               |                                                | <b>Abr</b> | Não contabilizado             | 32.959,84           |
|                        |               |                                                | <b>mai</b> | 40.673,16                     | 40.673,16           |
|                        |               |                                                | <b>jun</b> | 37.421,37                     | 37.421,37           |
|                        |               |                                                | <b>jul</b> | 40.623,38                     | 40.623,38           |
|                        |               |                                                | <b>ago</b> | 47.615,43                     | 47.615,43           |
|                        |               |                                                | <b>set</b> | 48.271,26                     | 48.271,26           |
|                        |               |                                                | <b>out</b> | 34.203,64                     | 34.203,64           |
|                        |               |                                                | <b>nov</b> | 39.230,50                     | 39.230,50           |
|                        |               |                                                | <b>dez</b> | 53.056,22                     | 53.056,22           |
| <b>6652-4 Total</b>    |               |                                                |            | <b>341.094,96</b>             | <b>385.288,16</b>   |
| <b>115 Total</b>       |               |                                                |            | <b>1.058.723,16</b>           | <b>1.116.218,05</b> |
| <b>240</b>             | <b>6359-2</b> | <b>ALVARA JUDICIAL</b>                         | <b>jan</b> | 5.349,20                      | 5.349,20            |
|                        |               |                                                | <b>fev</b> | 4.723,73                      | 4.723,73            |
|                        |               |                                                | <b>mar</b> | 6.023,09                      | 6.023,09            |
|                        |               |                                                | <b>abr</b> | 4.817,07                      | 4.817,07            |
|                        |               |                                                | <b>mai</b> | 6.088,14                      | 6.088,14            |
|                        |               |                                                | <b>jun</b> | 6.690,02                      | 6.690,02            |
|                        |               |                                                | <b>jul</b> | 8.057,34                      | 8.057,34            |
|                        |               |                                                | <b>ago</b> | 7.690,91                      | 7.690,91            |
|                        |               |                                                | <b>set</b> | 8.322,71                      | 8.322,71            |
|                        |               |                                                | <b>out</b> | 8.738,79                      | 8.738,79            |



Tribunal de Contas  
Mato Grosso  
TRIBUNAL DO CIDADÃO

#### SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

Conselheiro Domingos Neto

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

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

|                                                      |                            |     |                      |                      |
|------------------------------------------------------|----------------------------|-----|----------------------|----------------------|
|                                                      |                            | nov | 10.280,65            | 10.280,65            |
|                                                      |                            | dez | 13.498,69            | 13.498,69            |
| <b>6359-2 Total</b>                                  |                            |     | <b>90.280,34</b>     | <b>90.280,34</b>     |
| <b>6403-3</b>                                        | <b>CONTA<br/>MOVIMENTO</b> |     |                      |                      |
|                                                      |                            | jan | 590.252,11           | 590.252,11           |
|                                                      |                            | fev | 586.863,25           | 586.863,25           |
|                                                      |                            | mar | 807.747,21           | 807.747,21           |
|                                                      |                            | abr | 778.825,69           | 778.825,69           |
|                                                      |                            | mai | 851.984,97           | 851.984,97           |
|                                                      |                            | jun | 936.882,82           | 936.882,82           |
|                                                      |                            | jul | 1.031.463,52         | 1.031.463,52         |
|                                                      |                            | ago | 955.629,16           | 955.629,16           |
|                                                      |                            | set | 941.955,34           | 941.955,34           |
|                                                      |                            | out | 1.024.114,38         | 1.024.114,38         |
|                                                      |                            | nov | 955.546,73           | 955.546,73           |
|                                                      |                            | dez | 847.110,33           | 847.110,33           |
| <b>6403-3 Total</b>                                  |                            |     | <b>10.308.375,51</b> | <b>10.308.375,51</b> |
| <b>240</b>                                           |                            |     |                      |                      |
| <b>Total</b>                                         |                            |     | <b>10.398.655,85</b> | <b>10.398.655,85</b> |
| <b>Total</b>                                         |                            |     |                      |                      |
| <b>Geral</b>                                         |                            |     | <b>11.457.379,01</b> | <b>11.605.154,20</b> |
| <b>Diferença apurada a maior e não contabilizada</b> |                            |     |                      | <b>147.775,19</b>    |

Nota: no mês de março de 2015 as contas 1041420-7 / 1041596-3 / 1041597-1 foram encerradas e os saldos transferidos para as contas 6650-8 / 6651-6 / 6652-4 respectivamente

Fonte: Dados constantes dos Extratos bancários