

RELATÓRIO DE INSTRUÇÃO Nº 9697/2017 UTCEX – 3/ SUCEX – 10

PROCESSO TCE/MA Nº	3589/2017
NATUREZA	PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GESTORES
EXERCÍCIO FINANCEIRO	2016
ENTE DA FEDERAÇÃO	ESTADO DO MARANHÃO
ÓRGÃO/FUNDO/ENTIDADE	PROCURADORIA GERAL DE JUSTIÇA - PGJ
RESPONSÁVEL	LUIZ GONZAGA MARTINS COELHO
CONTADOR	TATIANA ALVES PAULA, CRC/MA – 6810/O-9
RELATOR	CONSELHEIRO RAIMUNDO NONATO DE CARVALHO LAGO JÚNIOR

Sr. Relator,

I - INTRODUÇÃO

1 Base legal e regimental

Em cumprimento ao disposto no art. 153 do Regimento Interno, com base na documentação exigida pela Instrução Normativa TCE/MA nº 012, de 16 de novembro de 2005, e nº 026, de 30 de novembro de 2011, e suas alterações, e ainda, para fins de instruir o processo de contas de gestão apresentado pelo Sr **LUIZ GONZAGA MARTINS COELHO**, responsável pela Procuradoria Geral da Justiça do Estado do Maranhão, em 2016, apresentamos o competente Relatório de Instrução, nos termos dos artigos 16, 17 e 18 da Instrução Normativa TCE/MA nº 028, de 29 de agosto de 2012, e suas alterações e Ordem de Serviço SECEX Nº 01, de 17 de janeiro de 2017.

2 Escopo do exame

O exame das contas de gestão contemplou a análise contábil, financeira, orçamentária e patrimonial da documentação encaminhada pelo responsável para fins de julgamento pelo Tribunal de Contas (art. 1º, inciso II, de sua Lei Orgânica), notadamente no que concerne à aferição de regularidade dos critérios estabelecidos no art. 50 da Constituição do Estado do Maranhão, legalidade, legitimidade, economicidade, aplicação de subvenções e renúncia de receitas, bem como dos contidos na legislação vigente.

O exame foi excepcionalmente conduzido em conformidade com diretrizes aprovadas na sessão plenária do dia 11 de janeiro de 2017.

II RESULTADO DA ANÁLISE

1 Licitações e Contratos

1.1 Da análise formal dos procedimentos licitatórios, dispensas e inexigibilidades de licitação realizadas

Em consulta ao SACOP, disponibilizado na página do Tribunal de Contas do Estado através do sítio (www.tce.ma.gov.br), verificou-se que houve comunicação a esta Corte de Contas de 55 (cinquenta e cinco) procedimentos licitatórios.

O Demonstrativo Sintético dos Procedimentos Licitatórios realizados em 2016 (Arquivo 2.19.00) apresentam 218 (duzentos e nove) procedimentos licitatórios.

1.1.1 Processo nº 9712AD/2016, Modalidade: Pregão eletrônico, Tipo: Menor Preço, Objeto: Contratação de serviço de Agenciamento de Viagens, compreendendo os serviços de emissão, reserva, marcação, remarcação e cancelamento de passagens aéreas, para o trânsito no território nacional e internacional, para a Procuradoria-Geral de Justiça do Maranhão, conforme as especificações, quantitativos e detalhamentos fixados no Anexo I - Termo de Referência, parte integrante do Edital, com valor estimado de R\$ 700.000,00, que teve como vencedor a empresa MONEY TURISMO EIRELI-EPP, que propôs o valor de R\$ 649.400,00.

OCORRÊNCIAS:

I) Ausência do comprovante de pesquisa de preços de mercado;

II) Ausência dos comprovantes de habilitação jurídica, regularidade fiscal, qualificação técnica e qualificação econômico-financeira;

1.1.2 Processo nº 8720AD/2016, Modalidade: Pregão eletrônico, Tipo: Menor Preço, Objeto: Constituição de registro de preços para fornecimento e upgrade de licenças, renovação de subscrição e suporte, instalação, customização e suporte “on-site” para o ambiente virtualizado VMware da Procuradoria-Geral de Justiça do Maranhão - PGJ-MA, conforme especificações, detalhamentos e quantitativos fixados no Anexo I - Termo de Referência, parte integrante do Edital 37.2016., com valor estimado de R\$ 854.315,32, que teve como vencedor a

empresa CONVERGE DATA TECNOLOGIADA INFORMAÇÃO LTDA-ME, que propôs o valor de R\$ 215.400,00.

OCORRÊNCIAS:

I) Ausência do comprovante de pesquisa de preços de mercado;

II) Ausência dos comprovantes de habilitação jurídica, regularidade fiscal, qualificação técnica e qualificação econômico-financeira;

1.1.3 Processo nº 7104AD/2016, Modalidade: Pregão eletrônico, Tipo: Menor Preço, Objeto: Constituição de empresa especializada na prestação de serviços de vigilância armada, que compreenderá além da mão de obra, o emprego de todos os equipamentos, EPIs e ferramentas, necessários à execução dos serviços, nos prédios onde funcionam as Sedes da Procuradoria-Geral de Justiça do Estado do Maranhão, a antiga sede da Procuradoria-Geral de Justiça do Estado do Maranhão, as Promotorias de Justiça da Capital, o Memorial do Ministério Público do Estado do Maranhão e o Almoarifado do Monte Castelo, conforme as especificações, quantitativos e detalhamentos fixados no Anexo I - Termo de Referência, parte integrante do Edital 043/2016, com valor estimado de R\$ 1.490.144,82, que teve como vencedor a empresa NORCIA VIGILÂNCIA PATRIMONIAL EIRELI-ME, que propôs o valor de R\$ 1.487.997,28.

OCORRÊNCIAS:

D) Ausência do termo de Homologação e Adjudicação.

1.1.4 Processo nº 12.680AD/2015, Modalidade: Pregão eletrônico, Tipo: Menor Preço, Objeto: Constituição de registro de preços para aquisição eventual e futura de material permanente - condicionadores de ar conforme especificações, detalhamentos e quantitativos fixados no Anexo I - Termo de Referência, parte integrante deste Edital, com valor estimado de R\$ 642.210,90, que teve como vencedor a empresa GRUPO NORDESTE REFRIGERAÇÃO LTDA, que propôs o valor de R\$ 391.650,00.

OCORRÊNCIAS:

I) Ausência dos comprovantes de habilitação jurídica, regularidade fiscal, qualificação técnica e qualificação econômico-financeira;

1.1.5 Processo nº 1380AD/2016, Modalidade: Pregão eletrônico, Tipo: Menor Preço, Objeto: Prestação de serviços de seguro total dos 128 (cento e vinte e oito) veículos pertencentes à frota oficial da Procuradoria-Geral de Justiça, com cobertura contra danos materiais resultantes de sinistros de roubo ou furto, colisão, incêndio, danos causados pela natureza e assistência 24 horas, com valor estimado de R\$ 303.804,35, que teve como vencedor a empresa ITAÚ SEGUROS DE AUTO E RESIDÊNCIA S.A, que propôs o valor de R\$ 230.000,00.

OCORRÊNCIAS:

D) Ausência dos comprovantes de habilitação jurídica, regularidade fiscal, qualificação técnica e qualificação econômico-financeira;

1.2 Empenho, liquidação e pagamento

Em face do Anexo III do Módulo II da IN 026/2011 TCE/MA, não prever processo de pagamento como peça integrante da prestação de contas dos órgãos e entidades estaduais, a nossa manifestação acerca de empenho, liquidação e pagamento de despesas é condicionada a eventual pesquisa que se faça no SIAFEM, ou ao contido em Relatório do Controle Interno.

O relatório da Secretaria de Estado de Controle e Transparência, Relatório de Auditoria, não apontou irregularidades em relação a empenho, liquidação e pagamento.

2 Folha de pagamento

2.1 Empenho, liquidação e pagamento

O montante empenhado, liquidado e pago como despesa de pessoal para o órgão em tela foi da ordem de R\$ 309.159.005,45 (trezentos e nove milhões cento e cinquenta e nove mil cinco reais e quarenta e cinco centavos). (Arquivo. 3.01.11).

O Relatório da Secretaria de Estado de Controle e Transparência, Relatório de Auditoria, não apontou irregularidades em relação a empenho, liquidação e pagamento.

III RESUMO DO RELATÓRIO

Em cumprimento ao disposto nos artigos 16, 17 e 18 da Instrução Normativa TCE/MA nº 028, de 29 de agosto de 2012, materializa-se o resultado da análise das contas de gestão apresentada pelo Sr. LUIZ GONZAGA MARTINS COELHO (01/01/2016 a 31/12/2016), responsáveis pela Procuradoria Geral da Justiça do Estado do Maranhão - PGJ, em 2016.

Informamos que o presente relatório apresentou ocorrências na Seção II, Itens: 1.2.1; 1.2.2; 1.2.3; 1.2.4; 1.2.5.

É a informação.

São Luís (MA), 31 de outubro de 2017.

José Gonçalves de Sousa Neto

Auditor Estadual de Controle Externo

Matrícula 7112

Assinado Eletronicamente Por:

José Gonçalves de Sousa Neto - 7112 Em 31/10/2017

Auditor de Controle Externo

20F07591C6FCB220FFE637CDA29BB3F61217271575244800

Visto Supervisor - Assinado Eletronicamente Por:

Alan Nilson Santos Travassos - 11213 Em 14/11/2017

Supervisor de Controle Externo

019D385EB67632A7E958E23F24BD07D71217271587600000

Visto Gestor - Assinado Eletronicamente Por:

Renan Coêlho de Oliveira - 10512 Em 16/11/2017

Gestor da Unidade Técnica de Controle Externo

084B6FBB10729ED4DA8C3D3F5A3AE7C91217271587600000