

VIII FISCALIZAÇÃO ORDENADA

Fiscalização de obras

29 de Novembro de 2014



TCESP
Tribunal de Contas
do Estado de São Paulo

www.tce.sp.gov.br

TC 4546/989/18

Dimas Ramalho
Conselheiro

PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE
MOR - EMEI DO BAIRRO QUINHÕES
DA BOA ESPERANÇA

Responsável pela Fiscalização

DSF-I

UR-3

WALDIR PAULA BATISTA
Agente da Fiscalização

Fiscalização de Obras

O **Tribunal de Contas** do Estado de São Paulo é o guardião da sociedade que orienta e fiscaliza o cumprimento das leis aplicáveis aos seus jurisdicionados estaduais e municipais.

As obras públicas se constituem numa das mais importantes atividades efetuadas pelos órgãos públicos, devendo ser realizadas a contento, visto que integrarão de alguma forma as ações e programas de governo à disposição da sociedade. Assim, é imperioso que acompanhem e avaliemos, por meio de fiscalizações ordenadas, o nível da qualidade, adequação ao projeto básico e da destinação final das mesmas, garantindo o adequado emprego dos recursos públicos.

Contexto da Fiscalização

VERIFICAÇÃO DE OBRAS PÚBLICAS

Assim como em ações anteriores, o trabalho foi desenvolvido numa única etapa, com a aplicação *in loco* de questionário dividido em grupos de questões específicas, cujas respostas nortearão os trabalhos de rotina das equipes de fiscalização e darão uma visão geral à sociedade das obras públicas, cuja execução, de responsabilidade dos municípios, deve ser realizada a contento, garantindo o atendimento ao programa social a que esteja relacionado.

De se ressaltar que nesta Fiscalização Ordenada procurou-se verificar tão somente obras decorrentes de contratações que não estão sob acompanhamento de execução contratual neste Tribunal em contratos autuados, dando-se assim, uma maior abrangência na verificação desses tipos de despesas.

Esta Fiscalização Ordenada teve como escopo aferir:

- Obras contratadas e não iniciadas;
- Obras contratadas e com execução em andamento;
- Obras contratadas e paralisadas;
- Obras contratadas e concluídas.

Em tópicos mais detalhados, visando constatar a efetividade da gestão, foram verificados:

- Motivação para as obras não iniciadas e paralisadas;
- Adequação do cronograma físico-financeiro das obras;
- Numa visão preliminar se o conjunto da obra atende ao projeto básico;
- Se as obras concluídas estão em utilização e atendem à finalidade para as quais estavam destinadas.

O registro fotográfico realizado na maioria dos órgãos fiscalizados proporciona um parâmetro importante da realidade da gestão do Poder Público na realização de obras.

Os dados ora divulgados trazem a certeza de que há muito a ser feito e que as ações ordenadas implementadas pela Corte de Contas Paulista, além de subsidiar o gestor público em eventuais correções que se façam necessárias, fortalecem nossa interação com a sociedade.

Por fim, importante ressaltar que os resultados ora apresentados derivam da conjunção de esforços de uma equipe multidisciplinar, os quais permitiram que os resultados das inspeções chegassem em tempo real à Direção da Casa

Números da VIII Fiscalização Ordenada

| | |
|------------|--|
| 244 | Servidores do TCESP empregados na fiscalização |
| 238 | Obras fiscalizadas |
| 213 | Municípios |

VIII Fiscalização Ordenada 2018

PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE MOR - EMEI DO BAIRRO QUINHÕES DA BOA ESPERANÇA

IDENTIFICAÇÃO DO ÓRGÃO E RESPONSÁVEIS

1) Informar o nome do Município:

Resposta: **Monte Mor**

Comentários: -

2) Informar o nome do Órgão:

Resposta: **Prefeitura Municipal de Monte Mor**

Comentários: -

3) Informar o nome do Dirigente do Órgão:

Resposta: **Thiago Giatti Assis**

Comentários: -

4) Informar o nome do Cargo:

Resposta: **Prefeito**

Comentários: -

5) Informar o número do CPF:

Resposta: **195.660.708-02**

Comentários: -

6) Informar o nome da autoridade que firmou o contrato:

Resposta: **Thiago Giatti Assis**

Comentários: -

7) Informar o nome do Cargo:

Resposta: **Prefeito**

Comentários: -

8) Informar o número do CPF:

Resposta: **195.660.708-02**

Comentários: -

IDENTIFICAÇÃO DO CONTRATO

1) Informar a modalidade de Licitação e o número do Edital e data da Homologação/Adjudicação:

Resposta: Concorrência 04/2011 edital s/nº - Data da adjudicação: 05/06/2013- Data da homologação: 28/05/2013.

Comentários: -

2) A contratação foi informada pelo órgão na seletividade ou na Fase IV do Audesp?

Resposta: Prejudicado

Comentários: -

3) Informar o nome da Contratada:

Resposta: Construtora Terruel Ltda.

Comentários: -

4) Informar o CNPJ da contratada:

Resposta: 67.165.969/0001-93

Comentários: -

5) Informar o número do Contrato:

Resposta: 51/2013

Comentários: -

6) Informar o Objeto:

Resposta: Contratação de empresa para execução das obras de construção de uma unidade de educação EMEI do bairro Quinhões da Boa Esperança, com fornecimento de todo material, mão de obra e equipamento necessários, de avordo com projetos, planilhas de serviços e preços, cronograma físico-financeiro, memorial descritivo e demais documentos, inclusive termo de compromisso PAC 200984/2011.

Comentários: -

7) Informar o valor total (R\$) do Contrato e eventuais aditamentos:

Resposta: R\$ 2,804,999.55

Comentários: Valor do contrato: R\$2.255.049,50. Aditivo R\$549.950,05 correspondendo a 24,39%.

8) Informar a data da assinatura:

Resposta: 30/07/2013

Comentários: -

9) Informar a data da Ordem de Início dos Serviços:

Resposta: 06/08/2013

Comentários: -

10) Informar o endereço completo da Obra (Via, nº, bairro, CEP):

Resposta: Rua José Cleuneris Giatti s/nº, Quinhões da Boa Esperança,
Monte Mor. Cep 13190.000

Comentários: -

11) Existem Recursos Estaduais para a execução da Obra?

Resposta: Não

Comentários: Todavia existem recursos federais: FNDE: R\$937.519,26
Contrapartida municipal: R\$1.317.530,24

11.1) Informar o Órgão Concessor:

Resposta: -

Comentários: -

11.2) Informar o Número do Convênio:

Resposta: -

Comentários: -

11.3) Informar o Data do Convênio:

Resposta: -

Comentários: -

11.4) Informar valor dos recursos recebidos pelo Município:

Resposta: -

Comentários: -

VERIFICAÇÕES

1) De acordo com a situação do cronograma físico da Obra, ela encontra-se:

Resposta: **Em andamento**

Comentários: -

1.1) Há placa de identificação da obra?

Resposta: **Não**

Comentários: A placa foi queimada em um incêndio clandestino no mato circundante.



local em que ficava a placa

1.2) As instalações utilizadas como Canteiro de Obras possuem condições adequadas de salubridade, de instalações hidro-sanitárias e de segurança?

Resposta: **Sim**

Comentários: -

1.3) A Contratada mantém preposto, aceito pela Contratante, no local da obra para representá-la?

Resposta: **Sim**

Comentários: -

1.3.1) O preposto da Contratada tem participado da execução contratual?

Resposta: **Sim**

Comentários: -

1.4) A Contratante designou fiscal, credenciado junto ao CREA, para acompanhar a execução da obra?

Resposta: **Sim**

Comentários: -

1.4.1) O fiscal designado pela Contratante tem acompanhado a execução da obra?

Resposta: **Sim**

Comentários: -

1.5) Há ART do responsável pela execução da obra?

Resposta: **Sim**

Comentários: -

1.6) Há ART do fiscal responsável pelo acompanhamento da execução da obra?

Resposta: **Não**

Comentários: -

1.7) A Origem apresentou o cronograma físico-financeiro estabelecido para a obra?

Resposta: **Sim**

Comentários: -

1.7.1) O cronograma físico-financeiro apresenta de forma clara e objetiva, por grupos de serviços, as etapas planejadas e seus respectivos fluxos financeiros, de modo a permitir o acompanhamento do andamento da obra?

Resposta: **Sim**

Comentários: -

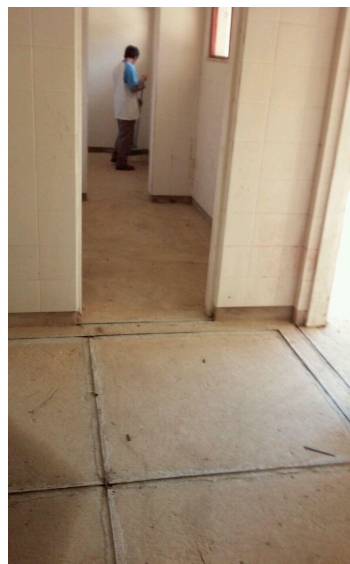
1.7.2) O cronograma físico-financeiro está sendo cumprido?

Resposta: **Não**

Comentários: Devido a problemas financeiros decorrentes de atraso do repasse federal e da própria prefeitura. Embora houvesse 2 trabalhadores da contratada, trabalhando, a obra prosegue num ritmo lento e com um certo desleixo. O mato alto favorece incêndios e acidentes.



mato no interior da obra



Preparação para acabamento do piso



mato alto ao redor da construção

1.8) No Livro de Ordem há registros relevantes acerca do andamento das obras?

Resposta: **Não**

Comentários: -

1.8.1) Qual (is)?

Resposta: -

Comentários: -

1.8.2) A Contratante tem exigido que a Contratada proceda aos ajustes/reparos necessários?

Resposta: -

Comentários: -

1.9) Há evidências de que a obra não está sendo executada conforme o Projeto contratado?

Resposta: **Não**

Comentários: Todavia o contrato foi assinado em 30/07/2013 e prazo de execução era de 9 meses e já decorreram mais de 5 anos e o último termo de aditamento (42/2018) que consta do processo prorrogou o vencimento até 30/12/2018. Contudo pelo andamento da obra, ela não vai terminar naquele prazo.

1.9.1) Qual (is)?

Resposta: -

Comentários: -

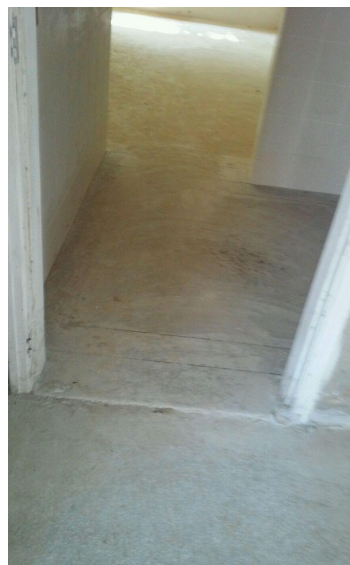
1.10) Os itens de serviços selecionados para verificação na obra apresentam falhas visíveis de execução?

Resposta: **Não**

Comentários: -



pátio em construção



piso de granilite em elaboração

1.10.1) Qual (is)?

Resposta: -

Comentários: -

1.11) Ocorreu empenhamento da despesa?

Resposta: **Sim**

Comentários: -

1.11.1) Em qual data?

Resposta: **28/02/2014**

Comentários: -

1.11.2) Qual o valor do empenho?

Resposta: **R\$ 2,255,049.59**

Comentários: Não foi nos mostrado o empenho do termo de aditamento.

1.12) Ocorreram pagamentos?

Resposta: **Sim**

Comentários: -

1.12.1) Em qual data?

Resposta: **02/10/2018**

Comentários: -

1.12.2) Qual o valor do pagamento?

Resposta: **R\$ 2,044,330.28**

Comentários: Todavia para as NF n° 109 de 23/12/15 e 138 de 14/03/17, totalizando R\$165.897,46 não foram apresentados os comprovantes de pagamento, conforme informou Ana Clara Camargo responsável pelo setor de licitações. Entretanto o senhor Amauri do setor de obras afirmou que não existem pendências de pagamento para com a contratada.

| | A | B | C | D |
|----|---|----------|--------------|---|
| 6 | NOTA 000017 | 11/03/14 | 209.352,27 | |
| 7 | NOTA 000018 | 11/03/14 | 149.133,20 | |
| 8 | NOTA 000026 | 22/04/14 | 89.416,80 | |
| 9 | NOTA 000023 | 22/04/14 | 125.660,70 | |
| 10 | NOTA 000031 | 09/06/14 | 132.841,83 | |
| 11 | NOTA 000030 | 09/06/14 | 186.687,49 | |
| 12 | NOTA 000078 | 28/02/15 | 108.889,04 | |
| 13 | NOTA 000050 | 27/08/14 | 114.969,66 | |
| 14 | NOTA 000051 | 27/08/14 | 81.869,34 | |
| 15 | NOTA 000081 | 05/05/15 | 75.546,11 | |
| 16 | NOTA 000084 | 08/04/15 | 149.574,46 | |
| 17 | NOTA 000103 | 11/09/15 | 140.295,00 | |
| 18 | NOTA 000105 | 06/10/15 | 79.964,91 | |
| 19 | NOTA 000113 | 19/02/16 | 298.529,98 | |
| 20 | NOTA 000139 | 14/03/17 | 101.596,39 | |
| 21 | NOTA 000144 | 2017 | 98.483,44 | |
| 22 | NOTA 000141 | 2017 | 199.899,96 | |
| 23 | NOTA 000191 | 2018 | 68.434,28 | |
| 24 | NOTA 000190 | 2018 | 88.434,28 | |
| 25 | NOTA 000149 | 2018 | 68.434,28 | |
| 26 | | | 2.044.330,28 | |
| 27 | | | | |
| 28 | | | | |
| 29 | Notas cujo pagamento não foi localizado | | | |
| 30 | NOTA 000118 | 14/03/17 | 18.403,40 | |
| 31 | NOTA 000109 | 23/12/15 | 116.484,06 | |
| 32 | | | 165.897,46 | |

Planilha no computador da Ana Clara Camargo

1.12.3) Informar se houve pagamentos em desacordo com as medições atestadas pela contratante:

Resposta: Não vislumbramos pagamento em desacordo com as medições.

Comentários: -

OBSERVAÇÕES FINAIS

1) Outras ocorrências dignas de nota:

Resposta:

1. O contrato foi aditado em 24,39%, todavia os motivos alegados foram o fato de itens da planilha orçamentária estarem sub dimensionados com relação ao projeto e memorial descritivo, acréscimos de novos serviços e construção de muro para fechamento da obra, fatores que deveriam ter sido considerados quando da elaboração do edital e prejudicou as demais concorrentes, portanto não são justificativas plausíveis.
2. Nota de empenho do aditamento não foi apresentada;
3. Divergência quanto ao pagamento de notas fiscais entre os setores da prefeitura.
4. Desleixo no local da obra. O mato alto favorece incêndios que inclusive consumiu a placa da obra e pode causar danos mais sérios e coloca em risco os trabalhadores.

Comentários: -