

PROCESSO Nº 06560/11	CONTROLE DE AMOSTRA – FEVEREIRO/11
ASSUNTO	ANÁLISE DE PROCESSOS PELA ALC CONSOANTE CRITÉRIO DE AMOSTRAGEM, APROVADO PELA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 004/10.

DECISÃO NORMATIVA DN Nº

Cuidam os presentes autos do Processo denominado Controle de Amostra – Fevereiro/11, de que trata a Instrução Normativa nº 004/10 (art. 2º, inciso II), a qual dispõe sobre o exame de contratos pelas Auditorias de Engenharia e de Licitações e Contratos segundo o critério de amostragem.

Consoante a referida IN, dos processos ingressados na ALC no mês de Fevereiro/11, no mínimo 150 seriam analisados mediante amostragem (art. 3º, inciso I), sendo pelo menos 70% deles escolhidos por meio de sorteio.

Além disso, todos os processos que já estivessem diligenciados ou nos quais fosse constatado atraso na sua autuação deveriam ser objeto de análise obrigatória, este último somente quanto à autuação intempestiva (arts. 4º e 5º).

O presente feito tem o objetivo, portanto, de demonstrar a metodologia e os critérios adotados na seleção da amostra de contratos que serão objeto de apreciação pelo Tribunal, seguindo as diretrizes traçadas pela aludida IN nº 004/10.

DA METODOLOGIA E DO CRITÉRIO DE SORTEIO

A listagem elaborada pelo Setor de Informática do Tribunal, às fls. 02/18, serviu de base para a realização do sorteio. Esse documento fornecido pela Informática observou a ordem alfabética dos municípios, com os respectivos processos em ordem numérica crescente (número/ano), atribuindo-se ao conteúdo dessa lista uma numeração seqüencial de 1 a 600, uma vez que deram entrada na ALC 600 processos no mês de Fevereiro de 2011.

O sorteio foi feito no site www.random.org (art. 6º da IN nº 004/10), tendo sido gerada uma seqüência de 600 números, devendo os processos serem escolhidos na seguinte ordem: da esquerda para a direita e de cima para baixo.

O resultado é a listagem anexada às fls. 20/22, com a seqüência numérica de sorteio a ser seguida. Importante consignar que a cada número dessa seqüência corresponde um número de processo.

De acordo com essas diretrizes, foram escolhidos os 150 primeiros números da lista do sorteio, dando origem ao Relatório Geral de fls. 24/41, com a discriminação dos respectivos processos sorteados e a sua correspondente seqüência no sorteio, com o seguinte teor.

Dos 600 processos encaminhados pelo Setor de Informática, restaram para serem examinados pela ALC, pela via da amostragem, 150 processos, todos eles escolhidos mediante sorteio.

Além desses, 05 processos serão também examinados por esta Unidade, em razão de escolha eletiva da Auditoria.

Outros 345 processos que não foram sorteados serão devolvidos aos seus respectivos municípios.

Por fim, 99 processos serão analisados apenas no tocante à autuação intempestiva no Tribunal (art. 5º da IN 004/10) e 01 será encaminhado à Auditoria de Engenharia.

Desse modo, a partir da metodologia e dos critérios acima expostos, foi elaborado o mencionado Relatório Geral de fls. 24/41, cujos dados podem ser resumidos nas seguintes listas de processos (entre parênteses consta o encaminhamento a ser dado a cada lista de processos):

PROCESSOS ANALISADOS - SORTEIO AMOSTRAGEM (150)	11622/09; 12733/09; 00795/11; 01731/11; 01742/11; 01750/11; 01752/11; 01787/11; 01788/11; 01800/11; 01818/11; 01824/11; 01827/11; 01831/11; 01850/11; 01852/11; 01853/11; 01861/11; 01862/11; 01872/11; 01877/11; 01894/11; 01895/11; 01898/11; 01900/11; 01901/11; 01905/11; 01925/11; 01932/11; 01935/11; 01943/11; 01947/11; 01953/11; 01955/11; 01957/11; 01959/11; 01968/11; 01969/11; 01970/11; 01971/11; 01983/11; 02009/11; 02011/11; 02012/11; 02014/11; 02018/11; 02020/11; 02026/11; 02194/11; 02202/11; 02248/11; 02275/11; 02491/11; 02504/11; 02506/11; 02572/11; 02685/11; 02688/11; 02727/11; 02732/11; 02733/11; 02897/11; 02900/11; 02922/11; 02950/11; 03121/11; 03126/11; 03127/11; 03158/11; 03160/11; 03572/11; 04224/11; 04346/11; 04932/11; 05011/11; 05108/11; 05134/11; 05176/11; 05182/11; 05192/11;
--	--

	05226/11; 05285/11; 05342/11; 05351/11; 05353/11; 05374/11; 05401/11; 05429/11; 05434/11; 05517/11; 05531/11; 05536/11; 05585/11; 05598/11; 05605/11; 05612/11; 05643/11; 05681/11; 05687/11; 05690/11; 05691/11; 05700/11; 05743/11; 05768/11; 05781/11; 05787/11; 05788/11; 05799/11; 05820/11; 05821/11; 05824/11; 05827/11; 05830/11; 05836/11; 05853/11; 05856/11; 05863/11; 05872/11; 05876/11; 05926/11; 05931/11; 05934/11; 05939/11; 05942/11; 05963/11; 05965/11; 05980/11; 05983/11; 05985/11; 05986/11; 05998/11; 06004/11; 06006/11; 06014/11; 06020/11; 06021/11; 06023/11; 06025/11; 06043/11; 06045/11; 06048/11; 06063/11; 06079/11; 06097/11; 06108/11; 06137/11; 06140/11; 06142/11; 06149/11; 06163/11.
PROCESSOS ANALISADOS ALÉM DA AMOSTRAGEM (05)	05060/09; 17161/09; 11720/10; 01928/11; 05845/11.
PROCESSOS COM AUTUAÇÃO INTEMPESTIVA - MULTA (99)	01910/11; 01921/11; 01949/11; 01951/11; 01958/11; 01963/11; 02010/11; 02108/11; 02168/11; 02233/11; 02234/11; 02274/11; 02492/11; 02574/11; 02614/11; 02653/11; 02657/11; 02679/11; 02687/11; 02689/11; 02690/11; 02691/11; 02692/11; 02693/11; 02694/11; 02695/11; 02696/11; 02699/11; 02702/11; 02722/11; 02728/11; 02730/11; 02734/11; 02798/11; 02898/11; 02924/11; 02925/11; 02926/11; 02927/11; 02928/11; 02949/11; 02951/11; 02952/11; 03087/11; 03122/11; 03125/11; 03128/11; 03190/11; 03509/11; 04182/11; 04423/11; 04832/11; 04967/11; 04969/11; 04982/11; 05012/11; 05013/11; 05014/11; 05019/11; 05036/11; 05184/11; 05185/11; 05188/11; 05190/11; 05236/11; 05237/11; 05280/11; 05347/11; 05402/11; 05430/11; 05431/11; 05529/11; 05556/11; 05596/11; 05597/11; 05611/11; 05647/11; 05648/11; 05650/11; 05698/11; 05734/11; 05746/11; 05765/11; 05766/11; 05792/11; 05922/11; 05929/11; 05933/11; 05938/11; 05976/11; 06013/11; 06015/11; 06018/11; 06019/11; 06024/11; 06037/11; 06039/11; 06075/11; 06092/11;

**PROCESSOS
DEVOLVIDOS AOS
MUNICÍPIOS (345)**

24426/10; 00808/11; 01729/11; 01745/11; 01746/11;
01747/11; 01748/11; 01749/11; 01751/11; 01754/11;
01765/11; 01784/11; 01791/11; 01793/11; 01794/11;
01797/11; 01799/11; 01802/11; 01805/11; 01809/11;
01815/11; 01816/11; 01819/11; 01820/11; 01823/11;
01825/11; 01828/11; 01829/11; 01830/11; 01846/11;
01847/11; 01851/11; 01854/11; 01855/11; 01856/11;
01857/11; 01858/11; 01859/11; 01863/11; 01864/11;
01867/11; 01871/11; 01885/11; 01886/11; 01887/11;
01888/11; 01889/11; 01890/11; 01891/11; 01892/11;
01893/11; 01896/11; 01897/11; 01899/11; 01903/11;
01904/11; 01906/11; 01909/11; 01911/11; 01912/11;
01913/11; 01914/11; 01915/11; 01916/11; 01918/11;
01919/11; 01920/11; 01924/11; 01926/11; 01929/11;
01931/11; 01933/11; 01936/11; 01938/11; 01939/11;
01940/11; 01948/11; 01952/11; 01956/11; 01961/11;
01965/11; 01966/11; 01972/11; 01973/11; 01975/11;
01976/11; 01977/11; 01979/11; 01980/11; 01984/11;
01990/11; 01992/11; 01994/11; 02001/11; 02003/11;
02006/11; 02007/11; 02017/11; 02022/11; 02027/11;
02028/11; 02045/11; 02086/11; 02089/11; 02090/11;
02111/11; 02113/11; 02174/11; 02183/11; 02195/11;
02238/11; 02239/11; 02245/11; 02246/11; 02247/11;
02306/11; 02307/11; 02308/11; 02309/11; 02395/11;
02400/11; 02401/11; 02402/11; 02405/11; 02451/11;
02454/11; 02490/11; 02556/11; 02567/11; 02577/11;
02736/11; 02739/11; 02785/11; 02801/11; 02830/11;
02901/11; 02913/11; 02933/11; 02941/11; 03006/11;
03064/11; 03065/11; 03081/11; 03150/11; 03164/11;
03640/11; 03643/11; 03672/11; 03675/11; 05022/11;
05024/11; 05040/11; 05105/11; 05107/11; 05109/11;
05145/11; 05166/11; 05180/11; 05191/11; 05193/11;
05200/11; 05207/11; 05254/11; 05261/11; 05299/11;
05300/11; 05331/11; 05341/11; 05343/11; 05352/11;
05363/11; 05365/11; 05366/11; 05367/11; 05399/11;
05400/11; 05404/11; 05446/11; 05447/11; 05484/11;
05486/11; 05488/11; 05513/11; 05514/11; 05515/11;
05516/11; 05519/11; 05528/11; 05535/11; 05541/11;
05560/11; 05562/11; 05586/11; 05587/11; 05607/11;
05615/11; 05676/11; 05695/11; 05703/11; 05705/11;
05706/11; 05707/11; 05714/11; 05719/11; 05727/11;
05728/11; 05729/11; 05735/11; 05737/11; 05745/11;
05758/11; 05770/11; 05772/11; 05773/11; 05776/11;
05777/11; 05779/11; 05782/11; 05784/11; 05785/11;
05790/11; 05793/11; 05796/11; 05797/11; 05808/11;
05809/11; 05810/11; 05811/11; 05814/11; 05815/11;
05816/11; 05817/11; 05818/11; 05819/11; 05826/11;
05829/11; 05835/11; 05837/11; 05843/11; 05844/11;
05847/11; 05849/11; 05855/11; 05857/11; 05858/11;
05859/11; 05860/11; 05862/11; 05868/11; 05871/11;

	05875/11; 05881/11; 05896/11; 05899/11; 05902/11; 05930/11; 05935/11; 05936/11; 05937/11; 05940/11; 05943/11; 05944/11; 05948/11; 05950/11; 05961/11; 05962/11; 05964/11; 05966/11; 05968/11; 05975/11; 05981/11; 05984/11; 05987/11; 05988/11; 05989/11; 05992/11; 05993/11; 05995/11; 05996/11; 05999/11; 06000/11; 06001/11; 06002/11; 06003/11; 06005/11; 06007/11; 06008/11; 06009/11; 06012/11; 06016/11; 06017/11; 06022/11; 06027/11; 06028/11; 06031/11; 06034/11; 06036/11; 06038/11; 06042/11; 06044/11; 06046/11; 06049/11; 06051/11; 06052/11; 06056/11; 06058/11; 06061/11; 06068/11; 06074/11; 06076/11; 06077/11; 06083/11; 06084/11; 06086/11; 06094/11; 06095/11; 06099/11; 06103/11; 06106/11; 06109/11; 06111/11; 06112/11; 06114/11; 06115/11; 06116/11; 06119/11; 06122/11; 06124/11; 06127/11; 06130/11; 06133/11; 06135/11; 06152/11; 06154/11; 06156/11; 06157/11; 06158/11; 06161/11; 06164/11; 06166/11; 06169/11; 06170/11; 06176/11; 06179/11; 06191/11.
PROCESSO ENCAMINHADO À AUDITORIA DE ENGENHARIA (01)	04233/09.

Por fim, a Auditoria de Avaliação de Licitações e Contratos submeteu os presentes autos à consideração do Ministério Público de Contas e sugeriu a homologação dos quadros acima mencionados.

A douta Procuradoria Geral de Contas, por meio do Despacho nº 1765/11 (fls. 47), sugeriu a inserção dos processos seguintes

PROCESSOS SUGERIDOS PELA PROCURADORIA GERAL DE CONTAS (A SEREM ANALISADOS)	05944/11; 05943/11; 06095/11; 02736/11; 05810/11; 05166/11.
---	--

A Relatoria dos autos adota o Relatório apresentado pela Auditoria de Licitações e Contratos, com as alterações sugeridas pela Procuradoria Geral de Contas.

Pelo exposto,

00007/11

DECIDE

o **TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS**, pelos membros integrantes de seu Colegiado, **HOMOLOGAR** a análise amostral apresentada pela Auditoria de Avaliação de Licitações e Contratos, com a inclusão dos processos apresentados pela Procuradoria Geral de Contas desta Casa.

Após o julgamento, retornem-se os autos à Auditoria de Licitações e Contratos, para acompanhamento e subsequente arquivamento dos autos.

À Superintendência de Secretaria, para as providências.

TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS, em Goiânia, aos

23 MAR 2011

Cons. Walter Jose Rodrigues
Presidente

Cons. Subst. Francisco José Ramos
Relator

Cons. Jossivani Oliveira

Cons. Paulo Rodrigues de Freitas

Cons. Sebastião Monteiro

Cons. Paulo Ernani M. Ortegall

Cons. Virmondes Borges Cruvinel

Fui presente:

Ministério Público de Contas.