



TRIBUNAL DE CONTAS DO DISTRITO FEDERAL

SECRETARIA DAS SESSÕES

Sessão Ordinária Nº 5035, de 03/05/2018

TCDF/Secretaria das Sessões
Folha:.....
Processo: [3361/2012](#)
Rubrica:.....

PROCESSO Nº [3361/2012](#)

RELATOR : CONSELHEIRO JOSÉ ROBERTO DE PAIVA MARTINS

EMENTA : Tomada de contas anual dos administradores e demais responsáveis da Secretaria de Estado de Fazenda do Distrito Federal, inclusive do Núcleo de Depósito de Bens Apreendidos daquela Pasta, referente ao exercício de 2010.

DECISÃO Nº 2063/2018

O Tribunal, por unanimidade, de acordo com o voto do Relator, que aderiu ao voto do Revisor, Conselheiro INÁCIO MAGALHÃES FILHO, decidiu: I - tomar conhecimento das razões de justificativas apresentadas pelos Srs. Dagoberto Queiroz Mariano (fls. 517/563 e Anexos IX e X), Astronoel Costa Ribeiro (fls. 564/585 e Anexos XI e XII), André Clemente Lara de Oliveira (fls. 603/632) e Analice Maria Marçal de Lima (fls. 636/655 e Anexos XIII a XV); II - considerar, nos termos do art. 13, § 3º, da Lei Complementar nº 1/94, o Sr. Dagoberto Pina dos Santos revel, por não ter atendido ao chamado da Corte (Decisão nº 6.131/15), aproveitando-lhe, no que couber, as justificativas apresentadas nos autos em exame; III - julgar: a) nos termos do art. 17, inciso I, da Lei Complementar nº 1/94, regulares as contas da Srª. Analice Marques da Silva (Chefe da Unidade de Adm. Geral - Substituta, no período de 16.7.2010 e 19.7 a 20.7.2010) e dos Srs. José Itamar Feitosa (Diretor-Geral de Administração Financeira, no período de 1.1 a 19.4.2010, e Subsecretário do Tesouro - Substituto, no período de 22.2 a 8.3.2010); José Emílio Assunção da Silva (Gerente Financeiro, no período de 1.1 a 31.12.2010, e Subsecretário do Tesouro - Substituto, no período de 22.4 a 23.4.2010); Helena Mascarenhas Lustosa (Gerente Financeira - Substituta, no período de 25.1 a 8.2.2010); Rogério Oliveira da Silva (Chefe da Unidade de Administração Tecnológica - Substituto, no período de 1.1 a 29.1.2010); Francisco das Chagas Silva (Gerente de Pagamento e Controle Financeiro, nos períodos de 1.1 a 16.2.2010, 27.2 a 1.8.2010 e 11.8 a 31.12.2010, e Diretor-Geral de Gestão Financeira - Substituto, nos períodos de 2.8 a 16.8.2010 e 20.10 a 26.10.2010); Laurinéa Araújo Silveira (Gerente de Pagamento e Controle Financeiro - Substituta, nos períodos de 17.2 a 26.2.2010 e 2.8 a 16.8.2010); Edson Lourenço de Jesus (Chefe do Núcleo de Tesouraria Geral - Substituto, nos períodos de 1.3 a 20.3.2010 e 1.9 a 10.9.2010); Túlio Flavo Siqueira (Chefe do Núcleo de Adm. do Depósito de Bens Apreendidos - Substituto, no período de 1.1 a 14.1.2010); Paulo Santos de Carvalho (Subsecretário do Tesouro, no período de 24.6 a 31.12.2010, e Diretor-Geral de Administração Financeira, no

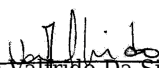
período de 28.4 a 23.6.2010); Adão Nunes da Silva (Subsecretário do Tesouro, no período de 1.1 a 23.6.2010, Subsecretário do Tesouro - Substituto, no período de 23.8 a 27.8.2010, e Diretor-Geral de Administração Financeira, nos períodos de 24.6 a 1.8.2010, 17.8 a 19.10.2010 e 27.10 a 31.12.2010); Getúlio João da Silva (Chefe do Núcleo de Tesouraria Geral, no período de 1.1 a 31.12.2010); Volmir Zaro (Chefe do Núcleo de Material, no período de 1.1 a 31.12.2010) e Márcia Pacheco Laboissieire (Chefe do Núcleo de Adm. do Depósito de Bens Apreendidos, no período de 15.1 a 31.12.2010); b) nos termos do art. 17, inciso II, da Lei Complementar nº 1/94, regulares, com ressalvas, as contas dos seguintes responsáveis: 1) André Clemente Lara de Oliveira (Secretário de Estado, no período de 1.1 a 31.12.2010) e Analice Maria Marçal de Lima (Chefe da Unidade de Administração Geral, no período de 1.1 a 31.12.2010) em face das seguintes impropriedades: - constante do Relatório Contábil Anual -Exercício de 2010: 1.1) subitem II.1.5 (Conta Contábil 19973XXXX - Contratos a liberar); 1.2) subitem II.1.6 (Conta Contábil 199740104 - Convênios transferidos pelo concedente); 1.3) subitem II.1.7 (Conta Contábil 199740204 - Convênios com terceiros a comprovar); 1.4) item 4 (Receita); - Relatório de Auditoria nº 01/2011 -DIRFI/CONAE/CONT; 1.5) subitem 2.7 (Ausência de baixa de valor registrado na conta mandado de sequestro há longa data); 1.6) subitem 2.8 (Saldos bancários e contábeis divergentes); 1.7) subitem 4.2 (irregularidades no pagamento de indenização de transportes aos membros da carreira de auditoria tributária da SEF/DF para desempenho de suas funções); 1.8) subitem 4.4 (Irregularidade na dispensa de um plantão a cada mês em que os servidores que trabalham em sistema de escala forem escalados por mais de 07 (sete) vezes); 1.9) subitem 4.6 (Ausência de documentos comprovando a qualificação e conhecimentos especializados em assuntos tributários nas pastas funcionais dos Conselheiros do Tribunal Administrativo de Recurso); 1.10) subitem 4.7 (Ausência de documentos nas pastas funcionais e comprovantes para concessão de auxílios, indenizações, gratificações e adicionais); 1.11) subitem 4.8 (Ausência de comprovante de votação); 1.12) subitem 4.9 (Ausência de declaração de não acumulação de cargo público); 1.13) subitem 4.10 (Ausência de declaração de bens); 1.14) subitem 4.11 (Ausência de comprovação de escolaridade para os cargos ocupados e de diplomas e certificados indispensáveis para a concessão da gratificação de titulação-GTIT e adicional de qualificação-AQ); 1.15) subitem 4.13 (servidores da Carreira de Auditoria Tributária da Secretaria de Estado de Fazenda Cedidos a Outros Órgãos e percebendo a Gratificação de Apoio Fazendário); 1.16) subitem 4.14 (Ausência de providências pela Secretaria de Estado de Fazenda do Distrito Federal referente à servidor do quadro efetivo que se encontra faltando ao trabalho por longo período); 1.17) subitem 5.2 (Não atendimento a requisitos mínimos obrigatórios para adesão à ata de preços, inobservância à Lei nº 8.666/93); 1.18) subitem 5.3 (Descumprimento de procedimentos específicos na formalização de etapas do

processo licitatório, de adesão à ata e de contratação); 1.19) subitem 5.6 (Ausência de justificativa e de documentação comprobatória na aquisição de passagens aéreas e na concessão e pagamento de diárias); 1.20) subitem 5.9 (Pagamento por serviços não executados para a empresa Confederal Vigilância e Transporte de Valores Ltda.); 1.21) subitem 5.12 (Ausência de procedimentos em renovação contratual); 1.22) subitem 6.1 (Ausência de investimentos nos sistemas e nas condições de trabalho da fiscalização tributária e nas demais áreas de tecnologia da informação da Secretaria de Fazenda do Distrito Federal); 2) Dagoberto Queiroz Mariano (Diretor-Administrativo Financeiro, no período de 1.1 a 18.8.2010) em face das seguintes impropriedades: - constante do Relatório Contábil Anual -Exercício de 2010: 2.1) subitem II.1.5 (Conta Contábil 19973XXXX - Contratos a liberar); 2.2) subitem II.1.6 (Conta Contábil 199740104 - Convênios transferidos pelo concedente); 2.3) subitem II.1.7 (Conta Contábil 199740204 -Convênios com terceiros a comprovar); 2.4) item 4 (Receita) - constante do Relatório de Auditoria nº 01/2011 -DIRFI/CONAE/CONT; 2.5) subitem 2.7 (Ausência de baixa de valor registrado na conta mandado de sequestro há longa data); 2.6) subitem 2.8 (Saldos bancários e contábeis divergentes); 2.7) subitem 5.6 (Ausência de justificativa e de documentação comprobatória na aquisição de passagens aéreas e na concessão e pagamento de diárias); 2.8) subitem 5.9 (Pagamento por serviços não executados para a empresa Confederal Vigilância e Transporte de Valores Ltda.); 2.9) subitem 5.12 (Ausência de procedimentos em renovação contratual); 3) Dagoberto Pina dos Santos (Chefe da Unidade de Administração Tecnológica, no período de 31.1 a 31.12.2010), em face das seguintes impropriedades constantes do Relatório de Auditoria nº 01/2011 - DIRFI/CONAE/CONT: 3.1) subitem 5.3 (Descumprimento de procedimentos específicos na formalização de etapas do processo licitatório, de adesão à ata e de contratação); 3.2) subitem 6.1 (Ausência de investimentos nos sistemas e nas condições de trabalho da fiscalização tributária e nas demais áreas de tecnologia da informação da Secretaria de Fazenda do Distrito Federal); 4) Astronoel Costa Ribeiro (Diretor Administrativo-Financeiro, no período 19.8 a 31.12.2010) em face das seguintes impropriedades: - constante do Relatório Contábil Anual -Exercício de 2010: 4.1) subitem II.1.5 (Conta Contábil 19973XXXX -Contratos a liberar); 4.2) subitem II.1.6 (Conta Contábil 199740104 -Convênios transferidos pelo concedente); 4.3) subitem II.1.7 (Conta Contábil 199740204 -Convênios com terceiros a comprovar); 4.4) item 4 (Receita): constante do Relatório de Auditoria nº 01/2011 -DIRFI/CONAE/CONT; 4.5) subitem 2.7 (Ausência de baixa de valor registrado na conta mandado de sequestro há longa data); 4.6) subitem 2.8 (Saldos bancários e contábeis divergentes); 4.7) subitem 5.6 (Ausência de justificativa e de documentação comprobatória na aquisição de passagens aéreas e na concessão e pagamento de diárias); 4.8) subitem 5.9 (Pagamento por serviços não executados para a empresa Confederal Vigilância e Transporte de Valores

Ltda.); 4.9) subitem 5.12 (Ausência de procedimentos em renovação contratual); IV - considerar, em conformidade com os termos da Decisão nº 50/98 e em consonância com o art. 24 da Lei Complementar nº 1/94, os responsáveis quites com o erário distrital, no tocante ao objeto das contas anuais em apreço; V - determinar, na forma do art. 19 da Lei Complementar nº 1/94, aos atuais dirigentes da Secretaria de Estado de Fazenda do Distrito Federal que adotem as medidas necessárias a fim de evitar a repetição das falhas apontadas; VI - aprovar, expedir e mandar publicar os acórdãos apresentados pelo Relator; VII. autorizar o retorno dos autos à Secretaria de Contas para adoção das providências necessárias.

Presidiu a sessão a Presidente, Conselheira ANILCÉIA MACHADO. Votaram os Conselheiros RENATO RAINHA, INÁCIO MAGALHÃES FILHO, PAULO TADEU, PAIVA MARTINS e MÁRCIO MICHEL. Participou o representante do MPjTCDF, Procurador-Geral em exercício MARCOS FELIPE PINHEIRO LIMA. Ausente o Conselheiro MANOEL DE ANDRADE.

SALA DAS SESSÕES, 03 de Maio de 2018



José Valdirio Da Silva
Secretário das Sessões



Anilcéia Luzia Machado
Presidente