



**GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL**  
**SECRETARIA DE ESTADO DE ECONOMIA DO DISTRITO FEDERAL**  
**Gabinete**  
**Unidade de Controle Interno**

Nota Técnica N.º 343/2021 - SEEC/GAB/UCI

Brasília-DF, 30 de setembro de 2021.

**Referência:** Decisão n.º 2832/2021 (67322293)**Assunto:** Representação nº 10/2021-G4P/ML, do Ministério Público de Contas do Distrito Federal.**1. RELATÓRIO**

1.1. Trata-se da Decisão nº 2832/2021 (67322293), proferida pelo Tribunal de Contas do Distrito Federal no âmbito do Processo n.º 00600-00005060/2021-83-e daquela Corte, que versa sobre a Representação nº 10/2021-G4P/ML, do Ministério Público junto ao Tribunal, mediante a qual o *Parquet* alega possível prejuízo ao erário decorrente da falta de adoção das medidas necessárias, por órgãos da Administração Pública Distrital, frente às alterações promovidas pela Medida Provisória nº 932/20, que reduziu, excepcionalmente, as alíquotas de contribuição aos serviços sociais autônomos no período de 01.04.2020 a 30.06.2020.

1.2. Registra-se que esta Unidade de Controle Interno se manifestou, por meio de Notas Técnicas, em três oportunidades anteriores (68494041, 69179350 e 69908814), nas quais se recomendou a complementação da instrução processual e o encaminhamento das informações já constantes nos autos ao Tribunal de Contas Distrital.

1.3. Após o encaminhamento do Ofício Nº 6977/2021 - SEEC/GAB (70182134), por intermédio do Formulário-Formalização de Análise pelas UGs-DFAg SEEC/GAB (70189187), complementado pelo Despacho SEEC/GAB (70681612), o Gabinete desta Pasta fixou prazo de 30/09/2021 para manifestação desta Unidade de Controle, após subsídio das áreas técnicas.

1.4. Assim, após o envio das informações pelos setores técnicos competentes, em resposta ao Formulário-Formalização de Análise pelas UGs-DFAg SEEC/GAB (70189187) e ao Despacho SEEC/GAB (70681612), passa-se ao exame.

**2. ANÁLISE**

2.1. Relembre-se o teor da Decisão n.º 2832/2021 (67322293):

O Tribunal, por unanimidade, de acordo com o voto do Relator, decidiu:

I – conhecer da Representação nº 10/2021-G4P/ML, da lavra do Procurador MARCOS FELIPE PINHEIRO LIMA (e-doc 9AC0CB66-e e anexos constantes do e-doc 9F908C78-e), em razão do preenchimento dos pressupostos de admissibilidade previstos no art. 230, § 2º, do Regimento Interno do TCDF;

II – dar ciência desta decisão ao representante do Parquet especializado, signatário da exordial;

**III – conceder à Câmara Legislativa do Distrito Federal – CLDF, à Defensoria Pública do Distrito Federal – DPDF, à Secretaria de Estado de Educação do Distrito Federal – SEE/DF e à Secretaria de Estado de Economia do Distrito Federal – SEEC/DF o prazo de 30 (trinta) dias para que, nos termos do art. 230, § 7º, do Regimento Interno desta Corte, apresentem os esclarecimentos pertinentes quanto ao teor da representação;**

IV – autorizar:

a) o encaminhamento de cópia da Representação nº 10/2021- G4P/ML (e-docs 9AC0CB66-e e 9F908C78-e), da Informação nº 61/2021- Digem1 (e-doc 94FE353F-e), do relatório/voto do Relator e desta decisão às jurisdições indicadas no inciso III, com vistas a subsidiar o atendimento da diligência;

b) o retorno dos autos à Secretaria de Fiscalização de Gestão Pública, Infraestrutura e Mobilidade, para os devidos fins.

2.2. Consoante restou registrado na Nota Técnica 314 (69908814), identificou-se diligências ainda em curso em relação aos contratos 006/2015 (SEGEA), 40234/2019 (SEGEA), 40240/2019 (SEGEA), 40235/2019 (SEGEA), 40233/2019 (SEGEA), 026/2014 (SUTIC), 37/2014 (SUTIC), 30/2018 (SEGEA) e 14/2018 (SUTIC). Assim, seguem na tabela abaixo as informações técnicas acerca desses ajustes.

QT	Nº CONTRATO	CONTRATADA	SIGGO	Nº PROCESSO	FIM DA VIGÊNCIA	MANIFESTAÇÃO TÉCNICA
1	006/2015	SERVEGEL	32108	0414-001330/2015	30/06/2020	<b>Despacho SEEC/SEGEA/SUCORP (70801784):</b> 1 - Em relação ao contrato 06/2015 - conforme consta no despacho (68916203), a Coordenação de Gestão de Contratos de

						<p>Segurança Patrimonial e Serviços Gerais, informa que o término do Contrato foi em 30/06/2020, o pagamento da última fatura foi anexada ao Processo (00040-00019282/2020-21), conforme OB (44090771), paga em 27/07/2020, e a Apólice teve sua vigência expirada em 30/09/2020 (docs. 43622458 e 43672713), portanto não há saldo orçamentário para se proceder o desconto.</p> <p>2 - Informo que a Empresa foi oficializada em 31/08/2021, conforme Ofício Nº 211/2021 - SEEC/SEGEA/SUCORP/COSEPA/DICOF (69026057), e, até o presente momento não houve manifestação.</p>
2	40234/2019	INTERATIVA	40234	00040-00034617/2019-06	04/12/2021	<p><b>Despacho SEEC/SEGEA/SUCORP (70801784):</b></p> <p><b>SUCORP:</b> informa no Despacho 68916203</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>A Comissão Executora enviou Ofício Nº 149/2021 - SEEC/SEGEA/SUCORP/COSEPA/DIESG (68164428), no qual reenvia à Contratada os valores, uma vez que já foi oficiada pela DICOF/COSEPA, através do Ofício Nº 104/2021 - SEEC/SEGEA/SUCORP/COSEPA/DICOF (60141866), assim irá deduzí-los do faturamento de agosto/2021.</li> <li>Planilha Apuração - Contratos Limpeza e Conservação - (60141863)</li> <li><b>Valor Glosado: R\$ 12.254,82 (Valor deduzido do faturamento conforme demonstrado na Planilha de faturamento 70205221)</b></li> <li>Confirmação do desconto no atesto (70205350) - Nf. 13377 constante do processo de pagamento nº 00040-00031565/2021-22 .</li> </ul> <p><b>Ordem Bancária 22021OB53874 - Paga em 24/09/2021 (70533351)</b></p>
3	40240/2019	SOLUÇÕES	40240	00040-00034637/2019-79	05/12/2021	<p><b>Despacho SEEC/SEGEA/SUCORP (70801784):</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>A Comissão executora enviou Ofício Nº 152/2021 - SEEC/SEGEA/SUCORP/COSEPA/DIESG (68168729), no qual reenvia à contratada os valores, uma vez que já foi oficiada pela DICOF/COSEPA, através do Ofício Nº 106/2021 - SEEC/SEGEA/SUCORP/COSEPA/DICOF (60142177), assim irá deduzí-los do faturamento de agosto/2021.</li> <li>Planilha Apuração - Contratos Limpeza e Conservação - (60141863)</li> </ul>

						<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Valor Glosado: R\$ 14.657,94- Valor deduzido do faturamento conforme Atesto (70096736), Processo pago agosto/21 - 00040-00031568/2021-66</b></li> </ul> <p><b>Ordem Bancária 2021OB54159 - Paga em 27/09/2021 (70717251).</b></p>
4	40235/2019	INTERATIVA	40235	00040-00034621/2019-66	04/12/2021	<p><b>Despacho SEEC/SEGEA/SUCORP (70801784):</b></p> <p><b>SUCORP:</b> informa no Despacho 68916203</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• A Comissão Executadora enviou Ofício Nº 149/2021 - SEEC/SEGEA/SUCORP/COSEPA/DIESG (68164428), no qual reenvia à Contratada os valores, uma vez que já foi oficiada pela DICO/COSEPA, através do Ofício Nº 104/2021 - SEEC/SEGEA/SUCORP/COSEPA /DICO (60141866), assim irá deduzí-los do faturamento de agosto/2021.</li> <li>• Planilha Apuração - Contratos Limpeza e Conservação - (60141863)</li> <li>• <b>Valor Glosado: R\$ 12.059,22 - Valor deduzido do faturamento conforme demonstrado na Planilha de Faturamento do mês de agosto/21 (70205939)</b></li> <li>• Confirmação do desconto no atesto (70206051) nf. 13378 inserida no processo de pagamento 00040-00031561/2021-44</li> </ul> <p><b>Ordens Bancárias 2021OB53867 e 2021OB53868 - Pagas em 24/09/2021 (70496760 e 70496938).</b></p>
5	40233/2019	INTERATIVA	40233	00040-00034570/2019-72	05/12/2021	<p><b>Despacho SEEC/SEGEA/SUCORP (70801784):</b></p> <p><b>SUCORP:</b> informa no Despacho 68916203</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• A Comissão Executadora enviou Ofício Nº 149/2021 - SEEC/SEGEA/SUCORP/COSEPA/DIESG (68164428), no qual reenvia à contratada os valores, uma vez que já foi oficiada pela DICO/COSEPA, através do Ofício Nº 104/2021 - SEEC/SEGEA/SUCORP/COSEPA /DICO (60141866), assim irá deduzí-los do faturamento de agosto/2021.</li> <li>• Planilha Apuração - Contratos Limpeza e Conservação - (60141863)</li> <li>• <b>Valor Glosado: R\$ 6.618,57 conforme documento 70204773 constante do processo de pagamento 00040-00031560/2021-08</b></li> </ul>

						<b>Ordem Bancária 2021OB54144 - Paga em 27/09/2021 (70586878)</b>
6	026/2014	MI MONTREAL	30251	0040-001855/2013	27/06/2020	<p><b>Despacho - SEEC/SUTIC/INOVA/COSIF /DISIC (70984728):</b></p> <p>Trata-se da solicitação do Ministério Público de Contas que por intermédio do Ofício nº 1/2021-MPC/PG (53606746) onde requereu informações acerca da efetiva operacionalização dos abatimentos devidos em razão do período de vigência da MP nº 932/2020 pelos órgãos do complexo administrativo do Distrito Federal. Como responsável à época pela execução do Contrato nº 026/2014 - SEEC, firmando com a empresa MI Montreal, informo que foi elaborado o cálculo para averiguar possíveis glosas, onde foi identificada uma diferença de R\$ 1.643,62, conforme demonstrado na planilha(56601407).</p> <p>Solicito seus préstimos para que seja efetuada a glosa, no valor de R\$ 1.643,62(Um mil, seiscentos e quarenta e três reais e sessenta e dois centavos), no contrato atual nº 40.723/2020, da Central de Serviços para demandas de 1º e 2º Nível, afim de atender a solicitação do Ministério Público de Contas, conforme previsto na Instrução Normativa n.º 05/2017.</p>
7	037/2014	MI MONTREAL	30985	0040-001344/2014	03/09/2020	<p><b>Despacho SEEC/SPLAN/SUTIC/UPLA (70272282)</b></p> <p>Em resposta ao Despacho - SEEC/SPLAN /SUTIC nº (70048030), que solicita a manifestação do executor quanto ao item 2.3, referente ao <b>Contrato nº 37/2014</b> - MI MONTREAL, da Nota Técnica N.º 314/2021 - SEEC/GAB/UCI (69908814), que versa sob Decisão nº 2832/2021 (67322293), proferida pelo Tribunal de Contas do Distrito Federal no âmbito do Processo n.º 00600-00005060/2021-83-e daquela Corte, venho corroborar todas as informações que consta no item 2.3, QT 23, da Nota Técnica N.º 314/202, onde informo as seguintes ações que já foram tomadas:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Despacho SEI nº (68469281) – Onde informa sobre o <b>valor do abatimento de R\$12.155,25</b>, conforme planilha de custo SEI nº (68467848) que será aplicado na <b>Nota Fiscal 1093</b>, SEI nº (68468418).</li> <li>• Despacho SEI nº (68486394) - <b>Relatório Circunstanciado de Pagamento</b>, onde <b>solicito a glosa</b> no valor de R\$ 12.155,25 na Nota Fiscal nº 1093, em cumprimento ao pedido para operacionalização dos</li> </ul>

						<p>abatimentos devidos em razão do período de vigência da Medida Provisória nº 932/2020, e ao despacho SEI nº (60232299), conforme item 11, b) " <i>Informamos que está sendo aplicada uma glosa de R\$12.155,25 (doze mil cento e cinquenta e cinco reais e vinte e cinco centavos) na Nota Fiscal nº 1093, em cumprimento ao pedido para operacionalização dos abatimentos devidos em razão do período de vigência da Medida Provisória nº 932/2020, e ao despacho SEI nº (60232299)</i>".</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Despacho SEI nº (70208318) – Onde <b>atesto</b> as Notas Fiscais Eletrônicas nº 01092 e a nº <b>1093</b>, no qual informo que está <b>sendo aplicada uma glosa</b> de R\$ 12.155.25, em cumprimento ao pedido para operacionalização dos abatimentos devidos em razão do período de vigência da Medida Provisória nº 932/2020.</li> </ul> <p>No entanto, vale destacar que até o presente momento <i>não foi efetivada a glosa</i> no Valor de R\$12.155,25 (doze mil cento e cinquenta e cinco reais e vinte e cinco centavos) na Nota Fiscal nº 1093, conforme indicado na instrução do pagamento mediante o relatório circunstanciado, pois o processo de pagamento da Nota Fiscal nº 1093 ainda se encontra em <b>reconhecimento de dívida</b>, Doc. SEI (60855943) do processo SEI nº 00040-00005754/2020-69, cuja instrução ainda não foi concluída.</p> <p>Logo, todas as medidas cabíveis, dento das minhas atribuições, responsabilidades e direitos, para atender a Decisão nº 2832/2021 (67322293), proferida pelo Tribunal de Contas do Distrito Federal no âmbito do Processo n.º 00600-00005060/2021-83-e, já foram tomadas por parte deste executor.</p> <p>Por último, informo que assim que tiver conhecimento da liquidação e pagamento da nota fiscal glosada, estaremos encaminhando os documentos comprobatórios de pagamento, com vistas a subsidiar resposta do Gabinete desta Pasta junto ao Tribunal de Contas do Distrito Federal - TCDF.</p>
8	030/2018	VISAN	36258	00040-00062027/2017-01	04/07/2021	Não se localizou nos autos manifestação técnica acerca do contrato nº 30/2018.
9	014/2018	CAST INFORMÁTICA	36334	00040-00058335/2017-24	05/09/2021	<b>Despacho SEEC/SUTIC/INOVA/COSIF/DISIT (70629045):</b>

					<p>Em atenção ao despacho 70271198, informamos ter sido gerada nesta data a Fatura nº 54/2021 - DISIC (documento 70627345) para efetuar o complemento da glosa para os meses de abril a junho de 2020, decorrente da MP 932/2020, para o Contrato nº 014/2018, firmado com a Cast Informática S/A.</p> <p>No valor líquido da glosa (R\$ 10.057,17), descontou-se o abatimento realizado por meio da Fatura nº 10/2021, no valor de R\$ 657,84, correspondente à NFe 10.256 (documento 58357509).</p>
--	--	--	--	--	---

2.3. Conforme se extrai da tabela acima, remanesce pendente de demonstração do efetivo ressarcimento ao erário os contratos 006/2015, 026/2014, 30/2018 e 37/2014.

2.4. Não obstante, observa-se que, com exceção do contrato nº 30/2018, sobre o qual não se localizou manifestação técnica, os setores competentes já iniciaram o procedimento administrativo necessário ao devido ressarcimento ao erário, alguns dos quais (006/2015 - notificação para pagamento e 37/2014 - reconhecimento de dívida) pode demandar tempo superior ao prazo concedido pelo Tribunal de Contas do Distrito Federal.

2.5. Assim, em atenção ao Despacho SEEC/GAB (70681612), recomenda-se o encaminhamento dos autos à Assessoria Jurídica desta Pasta, com a sugestão do seu posterior envio às áreas técnicas para complementar a instrução processual com as informações referentes ao contrato nº 30/2018 e com o comprovante de restituição dos valores do contrato 26/2014, preferencialmente, a juntada da nota fiscal e do comprovante de liquidação e pagamento.

2.6. Por fim, após a devida instrução processual, sugere-se o envio de resposta ao Tribunal de Contas do Distrito Federal, com as informações remanescentes e com o esclarecimento de que, em relação aos contratos 006/2015 e 37/2014, esta Pasta empreenderá todos os esforços necessários para a recuperação dos valores em procedimentos administrativos próprios, reforçando-se que, internamente, haverá necessidade de monitorar a conclusão das diligências ainda em andamento nesta Secretaria.

### 3. CONCLUSÃO

3.1. Diante do exposto, recomenda-se o encaminhamento dos presentes autos à Assessoria Jurídica desta Pasta, na forma determinada no Despacho SEEC/GAB (70681612).

3.2. É o entendimento que submeto à superior consideração.

**CLÁUDIA RODRIGUES**

Assessora Especial

**APROVO** a Nota Técnica 314 (69908814), por seus próprios fundamentos.

**À AJL/SEEC**, para conhecimento e diligências de sua competência.

**SILVIO GARCIA MARTINS FILHO**

Chefe da Unidade de Controle Interno



Documento assinado eletronicamente por **CLÁUDIA RODRIGUES VIEIRA - Matr.0278562-5, Assessor(a) Especial**, em 30/09/2021, às 20:55, conforme art. 6º do Decreto nº 36.756, de 16 de setembro de 2015, publicado no Diário Oficial do Distrito Federal nº 180, quinta-feira, 17 de setembro de 2015.



Documento assinado eletronicamente por **SILVIO GARCIA MARTINS FILHO - Matr.0271926-6, Chefe da Unidade de Controle Interno**, em 30/09/2021, às 20:56, conforme art. 6º do Decreto nº 36.756, de 16 de setembro de 2015, publicado no Diário Oficial do Distrito Federal nº 180, quinta-feira, 17 de setembro de 2015.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site: [http://sei.df.gov.br/sei/controlador\\_externo.php?acao=documento\\_conferir&id\\_orgao\\_acesso\\_externo=0](http://sei.df.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0)  
verificador= **71045802** código CRC= **63E9A529**.

---

"Brasília - Patrimônio Cultural da Humanidade"

SAAN - Setor de Indústria e Abastecimento Norte - Quadra 2 Lote 730 - Salas 205 a 207 - Brasília - DF - Bairro Zona Industrial - CEP 70632-200 - DF

3363-7471 / 3363-7265

---

00040-00028167/2021-29

Doc. SEI/GDF 71045802