



RELATÓRIO DE AUDITORIA

ACÓRDÃO Nº 2.548/2005-TCU-1ª CÂMARA

Os Ministros do Tribunal de Contas da União, reunidos em sessão da Primeira Câmara, de 25/10/2005, ACORDAM, por unanimidade, com fundamento no art. 43, inciso I, da Lei nº 8.443, de 16 de julho de 1992 c/c o art. 143, inciso III e 250, inciso II, do Regimento Interno, em arquivar os autos e em determinar:

01 - TC 002.398/2005-2, com 3 anexos
Classe de Assunto : III
Entidade: Ministério das Relações Exteriores

1. aos diretores Nacionais dos Projetos Executados pelo MRE que:

1.1. efetuem controle rigoroso dos gastos realizados pelos Projetos, principalmente no que diz respeito aos pagamentos realizados com a aquisição de passagens aéreas;

1.2. implementem o arquivamento, de forma conjunta, dos bilhetes de passagens aéreas originais utilizados, cartões de embarque e relatórios de viagem, com base no Acórdão n.º 434/2003-TCU-1ª Câmara, de 18/3/2003;

1.3. promovam as devidas ações administrativas internas, ou, caso necessário, as ações judiciais cabíveis, com vistas ao ressarcimento dos valores referentes aos bilhetes aéreos fornecidos pela Voetur Turismo e Representações Ltda. que foram pagos, mas não utilizados pelos Projetos, conforme descrito abaixo:

PROJETO 00/018 - ABC/MRE

1) Bilhetes cancelados junto ao IATA, mas pagos pelo Projeto.

(Anexo III, fls. 05, 20 e 32)

SVD/SVI	BILHETE	FATURA	VALOR
707562	0426046212793	071168	1.084,30
730249	2936046212797	071167	1.198,35
738013	9573578756633	071329	777,15
TOTAL			3.059,80

Tabela 1: Bilhetes cancelados junto ao IATA- Projeto 00/018.

PROJETO 98/004 - ABC/MRE

1) Pagamento de bilhete referente à viagem não realizada.

SVD/SVI	BILHETE	FATURA	VALOR R\$
651780	042.6031.523.595	72004	769,30
600660	042.3051.899.207	064073	4.274,70
600661	042.3051.899.215	064073	4.274,70
600662	042.3051.902.302	064073	4.274,70
600657	042.3051.902.303	064074	4.274,70
600658	042.3051.902.304	064074	4.274,70
600659	042.3051.902.305	064074	4.274,70
600729	042.3051.902.306	064076	4.148,70
600730	042.3051.902.307	064076	4.148,70
600640	042.3051.902.308	064075	3.933,70
668386	957.3051.388.301	064032	507,90
672332	042.3051.888.300	064033	656,80
681676	957.6030.758.644	064034	641,95
686034	293.6030.758.645	064035	673,95
600384	042.3051.899.206	064071	1.799,86
600579	042.3051.887.993	064072	10.374,67
600825	042.3051.910.615	064360	8.052,13
600826	042.3051.910.616	064360	8.052,13
601867	042.3051.910.617	064361	14.778,33
601868	042.3051.910.618	064361	14.778,33
601869	042.3051.910.619	064361	14.778,33
601870	042.3051.910.620	064361	14.778,33
601871	042.3051.910.621	064361	14.778,33
601278	042.3051.910.608	064362	6.262,94
601279	042.3051.910.609	064362	6.262,94
601280	042.3051.910.610	064362	6.262,94
603347	0013055532693	075433	2.735,16
603454	0013579433771	076569	1.257,29
TOTAL			166.080,90

Tabela 2: Bilhetes aéreos referentes a viagens não realizadas - Projeto 98/004.

2) Bilhete cortesia indevidamente faturado e pago.

SVD/SVI	BILHETE	FATURA	VALOR
603283	0473055400971	075290	3.620,35
TOTAL			3.620,35

Tabela 3: Bilhete cortesia faturado - Projeto 98/004.

3) Pagamento em duplicidade de SVDs/SVÍs.

SVD/SVI	BILHETE	FATURA	VALOR
600445	0426616675138	053405	3.192,27
600261	0426616626952	052478	3.457,95
600227	0426616627686	052478	2.043,21
600217	0426616626405	052219	3.573,22
600206	0426616627114	052366	4.286,05
601227	2933066018191	060786	9.401,92
602554	0423561904638	070636	5.747,40
653289	0426616595840	051853	110,20
601321	0422579589138	060768	14.828,81
TOTAL			46.641,03

Tabela 4: Pagamento em duplicidade da mesma viagem - Projeto 98/004.

4) Emissão de bilhetes fictícios.

SVD/SVI	BILHETE	FATURA	VALOR
603310	0003055490973	077130	5.846,58
603310	0003055490979	077130	1.081,33
603311	0003055490977	077130	1.081,33
603311	0003055490972	077130	5.846,58
603312	0003055490971	077130	5.846,58
603312	0003055490978	077130	1.081,33
742361	0000029329705	076620	21,35
603488	0003055491003	077287	5.867,60
603488	0003055491009	077287	1.058,19
603487	0003055491004	077287	5.867,60
603487	0003055491014	077287	1.058,19
603490	0003055491017	077302	6.127,12
603490	0003055491018	077302	1.063,54
602417	0000000028271	066388	483,86
603289	0000000029709	078722	5.598,00
603289	0000000029711	078722	1.053,00
603288	0003055490963	078722	5.598,00
603288	0003055490964	078722	1.053,00
TOTAL			55.633,18

Tabela 5: Bilhetes fictícios- Projeto 98/004.

5) SVD/SVÍs canceladas e pagas.

SVD/SVI	BILHETE	FATURA	VALOR
655011	2642577700926	052478	604,93
668181	8773066253399	054908	695,75
600572	0421602788538	054111	3.692,60
600817	0423066289590	056682	7.907,78
691517	2931613065880	060768	260,35
601750	0423066027575	063555	2.111,08
601800	0831625288762	063558	5.862,24
602273	2933052147200	065925	634,40
602351	0421625816437	066172	1.318,77
602557	0423561904636	066877	9.978,29
602683	0473052606979	068487	5.809,27
602684	0473052606975	068487	8.691,71
602685	0473052606976	068487	8.691,71
602691	0423052606973	068487	4.251,91
602686	0473052606977	068487	7.798,34
602666	3433052606964	068743	245,45
602666	2303052630779	068743	3.735,32
602667	3433052606964	068743	245,45
602667	2303052630779	068743	3.735,32
602668	2303052630779	068743	3.735,32
602668	3433052606964	068743	245,45
602670	3433052606964	068743	245,45
602670	2303052630779	068743	3.735,32
602669	2303052630779	068743	3.735,32
602689	0423052606971	068743	5.264,47
602690	0423052606972	069569	5.264,47
602688	0473052606978	069569	7.798,34
602978	0423475310819	070127	10.296,53
602978	0473475310821	070127	2.814,07
603040	0423562642190	070128	14.347,68
603054	0423562616306	070504	3.662,78
603072	1251627067164	070637	16.976,13
600816	0423066289591	056682	7.907,78
728710	2933561870300	069045	1.162,35
TOTAL			163.462,10

Tabela 6: Bilhetes com SVD/SVÍs canceladas, mas pagos- Projeto 98/004.

6) Bilhete faturado para uma SVD inexistente.

SVD/SVI	BILHETE	FATURA	VALOR
600206	2936616627115	052366	364,48
TOTAL			364,48

Tabela 7: Bilhete faturado para SVD inexistente- Projeto 98/004.

OBS: Este número, 600206, refere-se a um número de SVI e não de SVD. Não existe SVD para esta numeração. O bilhete 2936616627115 é de um trecho de viagem internacional.

7) Bilhetes cancelados junto ao IATA, mas pagos pelo Projeto.

(Anexo III, fls. 13, 16, 24, 36 e 37)

SVD/SVI	BILHETE	FATURA	VALOR
601405	0423051886966	063584	4.509,10
603454	0423055562610	075996	215,88
686034	2936030758645	064035	673,95
660494	9572578138531	053457	274,15
603378	9573055562608	075997	203,89
603374	9573055562609	075997	203,89
TOTAL			6.080,86

Tabela 8: Bilhetes cancelados junto ao IATA- Projeto 98/004.

PROJETO 94/002 -UEP/DCT/MRE

1) Pagamento de bilhete referente à viagem não realizada.

SVD/SVI	BILHETE	FATURA	VALOR
699124	2933066108529	063414	301,20
699124	9571613265166	063415	387,15
601808	0421625203253	064123	3.509,72
602279	0421625743755	065854	1.494,82
714155	9573052147208	065886	735,35
603153	0423577756629	070539	5.345,53
701482	9573055397048	071178	936,30
701483	9573055397049	071178	936,30
700420	2933055397047	071179	866,30
712502	2933055397038	071179	710,30
706706	2933055397012	071179	892,30
695714	9573055397028	071180	468,15
698508	2933055397032	071180	566,15
698508	2933055397031	071180	564,20
698508	9573055397033	071180	934,35
698507	0423055397030	071180	433,15
698507	2933055397029	071180	444,20
716353	9573052606205	071221	878,35
712908	9573052606203	071253	1.450,75
716352	9573052606204	071253	878,35
712907	9573052606200	071253	1.450,75
712907	2643052606201	071253	466,20
712907	0423055397039	071253	299,20
712907	9573055397040	071253	446,15
699123	9573055397036	071253	717,20
699123	0423055397044	071253	435,15
699122	0423055397034	071253	864,35
699130	0423055397046	071253	866,30
714154	2643052606202	071253	880,30
699129	0423055397045	071253	866,30
743143	2933055532669	075402	204,20
TOTAL			30.229,02

Tabela 9: Bilhetes aéreos referentes a viagens não realizadas -Projeto 94/002.

2) Bilhetes cancelados junto ao IATA, mas pagos pelo Projeto.

(Anexo III, fls.22, 28 e 25)

SVD/SVI	BILHETE	FATURA	VALOR
692699	2933055397024	071180	446,15
692699	2933055397023	071180	454,20
692698	2933055397021	071180	446,15
695714	3433055397027	071180	442,20
692698	3433055397020	071180	454,20
694232	9573055397026	071180	541,15