|                                     | C  |
|-------------------------------------|--|
|                                     | ď  |
|                                     | ic   |
|                                     | ō  |
|                                     | ř  |
|                                     | ic   |
|                                     | F319009A-1A9C40DC-3F6FFFA0-1453                  |
|                                     | ÷  |
|                                     | _  |
|                                     |  |
|                                     | ◁  |
|                                     | ш  |
|                                     | II   |
|                                     | īī   |
|                                     | 7  |
|                                     | ň  |
|                                     | ₹  |
|                                     | ٠,   |
| ~:                                  | ď.   |
| ELC                                 | $\simeq$   |
|                                     | 누  |
| _                                   | $\subseteq$                                      |
| ш                                   |  |
| ≂                                   | C  |
| _                                   | σ  |
| 111                                 | ◁  |
| $\overline{}$                       | _  |
| e por MARIO MANOEL COELHO DE MELLO. |  |
| $\circ$                             | ⊴  |
| $\simeq$                            | σ  |
| Т.                                  | $\subset$  |
| _                                   | Ç  |
| ш                                   | σ  |
| ā                                   | ÷  |
| MARIO MANOEL COELF                  | ď  |
| O                                   | ш  |
| - 1                                 | -  |
| <b>ਜ਼</b>                           | Ċ  |
| =                                   | C  |
| O                                   | ÷  |
| 7                                   | ۲,   |
| 7                                   | 7  |
| ~                                   | _  |
| 2                                   | C  |
| $\overline{}$                       | п  |
| O                                   | 7  |
| $\overline{\sim}$                   | ≥  |
| щ,                                  | >  |
| ⋖                                   | ے  |
| 5                                   | Ċ  |
| _                                   | -  |
| ≍                                   | a  |
| ×                                   | п  |
| _                                   | ÷  |
| Φ                                   | 7  |
| Ħ                                   | ۶  |
| 7                                   | 77   |
| $\approx$                           | ×  |
| ~                                   | >  |
|                                     |  |
| 듩                                   | _  |
| ם                                   | >  |
| yitalı                              | ov hr/s  |
| ligitalı                            | 200  |
| digitalı                            | 7  |
| o digitalı                          | 4 VOD 01   |
| do digitalı                         | you me   |
| ado digitalı                        | You me a   |
| nado digitalı                       | YOU THE BO                                       |
| sinado digitalı                     | too am and                                       |
| ssinado digitalı                    | tre am dov                                       |
| assinado digitalı                   | tate and all                                     |
| i assinado digitalı                 | The art etter                                    |
| oi assinado digitalı                | aulta toe am doy h                               |
| foi assinado digitalı               | noultaite and and the                            |
| o foi assinado digitalı             | you me and ethiliano                             |
| o foi assinado di                   | on sulta the am or                               |
| ento foi assinado di                | on sulta the am or                               |
| ento foi assinado di                | on sulta the am or                               |
| ento foi assinado di                | on sulta the am or                               |
| ento foi assinado di                | you me and editionon//.utto                      |
| ento foi assinado di                | on sulta the am or                               |
| ento foi assinado di                | on sulta the am or                               |
| ento foi assinado di                | on sulta the am or                               |
| ento foi assinado di                | on sulta the am or                               |
| ento foi assinado di                | oite http://consulta.tre am or                   |
| ento foi assinado di                | oite http://consulta.tre am or                   |
| ento foi assinado di                | oite http://consulta.tre am or                   |
| umento foi assinado di              | oite http://consulta.tre am or                   |
| ento foi assinado di                | oite http://consulta.tre am or                   |
| ento foi assinado di                | oite http://consulta.tre am or                   |
| ento foi assinado di                | oite http://consulta.tre am or                   |
| ento foi assinado di                | oite http://consulta.tre am or                   |
| ento foi assinado di                | oite http://consulta.tre am or                   |
| ento foi assinado di                | oite http://consulta.tre am or                   |
| ento foi assinado di                | or are and still such http://rons.ilta toe am or |
| ento foi assinado di                | or are and still such http://rons.ilta toe am or |
| ento foi assinado di                | or are and still such http://rons.ilta toe am or |
| ento foi assinado di                | or are and still such http://rons.ilta toe am or |
| ento foi assinado di                | oite http://consulta.tre am or                   |

| Publicado<br>do TCE/AN |    | Diário | Eletrônico |
|------------------------|----|--------|------------|
| Edição Nº              |    |        |            |
| De                     | _/ | /_     |            |



| Proc. Nº |  |
|----------|--|
| Fls. Nº  |  |

TRIBUNAL DE CONTAS DIV. DE ACÓRDÃOS

Estado do Amazonas TRIBUNAL DE CONTAS

Pág. 1

# ACÓRDÃO Nº1065/2020 - TCE - TRIBUNAL PLENO

- 1- Processo TCE AM nº 10949/2019.
- 2- Assunto: Prestação de Contas Anual.
- **3- Órgão:** Instituto Municipal de Trânsito e Transporte de Itacoatiara.
- 4- Exercício: 2018.
- **5- Responsável:** Francisco Grana da Silva (Ordenador de Despesa).
- 6- Advogado: Não Possui.
- 7- Unidade Técnica: DICAMI.
- **8- Pronunciamento do Ministério Público junto ao Tribunal de Contas:** Parecer nº 363/2020-DMP, Dr. Ruy Marcelo Alencar de Mendonça, Procurador de Contas.
- **9- Relator:** Conselheira Yara Amazônia Lins Rodrigues dos Santos.

**EMENTA**: Prestação de Contas Anual. Instituto Municipal de Trânsito e Transporte de Itacoatiara. Exercício de 2018.

Regularidade com ressalvas. Quitação. Determinação.

### 10- ACÓRDÃO:

Vistos, relatados e discutidos estes autos acima identificados, **ACORDAM** os Excelentíssimos Senhores Conselheiros do Tribunal de Contas do Estado do Amazonas, reunidos em Sessão do **Tribunal Pleno**, no exercício da competência atribuída pelos arts. 5º, II e 11, inciso III, alínea "a", item 4, da Resolução n.04/2002-TCE/AM, **à unanimidade**, nos termos do voto da Excelentíssima Senhora Conselheira-Relatora, **em parcial consonância** com pronunciamento do Ministério Público junto a este Tribunal, no sentido de:

- 10.1. Julgar regular com ressalvas a Prestação de Contas Anual, referente ao exercício de 2018, do Instituto Municipal de Trânsito e Transporte de Itacoatiara IMTT/ITA, de responsabilidade do Sr. Francisco Grana da Silva, Diretor-Presidente do Instituto Municipal de Trânsito e Transporte de Itacoatiara IMTT/ITA e Ordenador de Despesas, à época, nos termos do artigo 1º, inciso II, e artigo 22, inciso II, da Lei nº. 2423/1996 LOTCE/AM; c/c o artigo 188, §1º, inciso II, da Resolução nº. 04/2002 RITCE/AM.
- 10.2. Dar quitação ao Sr. Francisco Grana da Silva, Diretor-Presidente do Instituto Municipal de Trânsito e Transporte de Itacoatiara IMTT/ITA e Ordenador de Despesas, à época, nos termos dos artigos 24 e 72, inciso II, da Lei nº. 2423/1996 LOTCE, c/c o artigo 189, inciso II, da Resolução nº. 04/2002 RITCE.
- **10.3. Determinar à origem** que, nos termos do §2º, do artigo 188, do Regimento Interno, evite a ocorrência das seguintes impropriedades, em

|                                     | (                                     |
|-------------------------------------|---------------------------------------|
|                                     | C                                     |
|                                     | ç                                     |
|                                     | ì                                     |
|                                     | ,                                     |
|                                     | Ċ                                     |
|                                     |                                       |
|                                     | ŀ                                     |
|                                     | ì                                     |
|                                     | í                                     |
|                                     | ē                                     |
| Ċ.                                  | (                                     |
| <b>JARIO MANOEL COELHO DE MELLO</b> | ç                                     |
| 닒                                   |                                       |
| ₹                                   | ç                                     |
| 111                                 |                                       |
| ŏ                                   | 7                                     |
| $\overline{c}$                      | <                                     |
| Ĭ                                   | ç                                     |
| $\equiv$                            | ç                                     |
| $\mathbb{H}$                        | ,                                     |
| $\ddot{\circ}$                      | í                                     |
| ANOEL COELP                         | ٦                                     |
| Ш                                   |                                       |
| 0                                   | =                                     |
| Z                                   | •                                     |
| ₹                                   |                                       |
| _                                   |                                       |
| $\subseteq$                         |                                       |
| æ                                   |                                       |
|                                     | ٠                                     |
| e por l                             | ٠                                     |
| 8                                   |                                       |
| 0                                   | Ī                                     |
| ž                                   |                                       |
| e                                   |                                       |
| 트                                   | _                                     |
| <u>:</u>                            |                                       |
| <u>.</u>                            |                                       |
| Ф                                   |                                       |
| 용                                   | i                                     |
| ğ                                   |                                       |
| Si                                  |                                       |
| ŝ                                   | CLOCLY OF LILLOUG CONTROL OF ACCOUNTS |
| .=                                  |                                       |
| ဍ                                   |                                       |
| 2                                   |                                       |
| Ę.                                  | 1                                     |
| Ä                                   |                                       |
| ⋾                                   |                                       |
| 8                                   |                                       |
| ŏ                                   | i                                     |
| te                                  |                                       |
| S                                   | ,                                     |
| ш                                   |                                       |
|                                     |                                       |
|                                     |                                       |
|                                     | į                                     |
|                                     |                                       |
|                                     | 1                                     |
|                                     |                                       |

| Publicado<br>do TCE/AM | <br>Diário | Eletrônico |
|------------------------|------------|------------|
| Edição Nº _            |            |            |
| De                     | <br>/_     |            |



| DIV. DE ACÓRDÃOS |
|------------------|
| Proc. Nº         |
| Fls. Nº          |
|                  |

TRIBUNAL DE CONTAS

### Estado do Amazonas TRIBUNAL DE CONTAS

Pág. 2

### ACÓRDÃO Nº1065/2020 - TCE - TRIBUNAL PLENO

futuras prestações de contas:

- 10.3.1. Não encaminhamento de todos os documentos exigidos nos inciso I ao XLVI da Resolução nº. 04/2016 – TCE/AM;
- 10.3.2.- Não atendimento às disposições exigidas na Lei nº. 12.527/2011 – Acesso às Informações Públicas (Portal da Transparência);
- 10.3.3. Não recolhimento dos saldos das consignações registradas no Demonstrativo da Dívida Flutuante, Anexo 17, considerando que tais obrigações devem ser pagas dentro de um ano, e não existe saldo financeiro para esta quitação.
- 10.3.4. Ausência de controle de Almoxarifado funcionando de forma ineficiente, pois o controle de materiais registra apenas a saída de objetos, não atualizando o saldo de material remanescente, em descumprimento com o princípio da eficiência (artigo 37 da CF/88) e artigos 94, 95, 96 da Lei 4.320/64.
- 10.3.5. Ausência do Inventário dos Bens Patrimoniais existentes na Prefeitura Municipal, como também a inexistência de um departamento e/ou servidor responsável pela guarda dos Bens Patrimoniais, descumprindo o previsto no artigo 94, 95 e 96 da Lei n. 4.320/64.
- 10.3.6. Justificar a ausência de procedimentos que visem a adequada apuração de valores inadimplentes junto ao IMTT e sua correspondente inscrição em dívida ativa, em descumprimento aos ditames do art. 39 da Lei nº 4.320/1964.
- **10.3.7.** Ausência do Parecer Jurídico devidamente assinado, conforme determina o art. 38, inciso VI da Lei nº 8.666/93.
- **10.3.8.** Ausência de atesto de recebimento de material, em desacordo com o que dispõe o (Art. 63, § 2º, inciso III, da Lei nº 4.320/64).
- **10.3.9.** Ausência dos Relatórios de Viagens dos servidores.

|                               | COLCOLA CALLLOLO COCCACA ACCOCACA |
|-------------------------------|-----------------------------------|
| ELLO.                         |                                   |
| 直                             | Š                                 |
| Ē                             | <                                 |
| 0                             | 2                                 |
| MARIO MANOEL COELHO DE MELLO. | Š                                 |
| ĕ                             | č                                 |
| E.                            |                                   |
| Š                             | -                                 |
| MA                            |                                   |
| 0                             |                                   |
| IΑR                           | ,                                 |
| ō                             |                                   |
| e<br>b                        | -                                 |
| Jen                           | -                                 |
| taln                          | 1                                 |
| digi                          |                                   |
| gg                            |                                   |
| sing                          | 1                                 |
| as                            | -                                 |
| o fo                          |                                   |
| jent                          | 1                                 |
| cun                           | 1                                 |
| မွ                            |                                   |
| Este                          |                                   |
| _                             |                                   |
|                               |                                   |
|                               |                                   |
|                               | 4::5                              |
|                               | 1                                 |

| Publicado<br>do TCE/AM |   | Diário | Eletrônico |
|------------------------|---|--------|------------|
| Edição Nº .            |   |        |            |
| De                     | / | /      |            |



| DIV. DE ACORDAOS |
|------------------|
| Proc. Nº         |
| Fls. Nº          |
| LI2' IA          |

TRIBUNAL DE CONTAS

Estado do Amazonas TRIBUNAL DE CONTAS

Pág. 3

# ACÓRDÃO Nº1065/2020 - TCE - TRIBUNAL PLENO

- **10.4. Determinar** à Secretaria do Tribunal Pleno que, após a ocorrência da coisa julgada, nos termos dos artigos 159 e 160, da Resolução nº. 04/2002 RITCE/AM, adote as providências do artigo 162, *§1º*, do RITCE.
- 11- Ata: 37ª Sessão Ordinária Tribunal Pleno.
- 12- Data da Sessão: 11 de Novembro de 2020.
- 13- Especificação do quorum: Conselheiros: Mario Manoel Coelho de Mello (Presidente), Júlio Assis Corrêa Pinheiro, Érico Xavier Desterro e Silva, Josué Cláudio de Souza Filho, Ari Jorge Moutinho da Costa Júnior, Yara Amazônia Lins Rodrigues dos Santos e Mário José de Moraes Costa Filho (Convocado).
- **14- Representante do Ministério Público de Contas:** Dr. João Barroso de Souza, Procurador-Geral.

#### MARIO MANOEL COELHO DE MELLO

Conselheiro-Presidente

#### YARA AMAZÔNIA LINS RODRIGUES DOS SANTOS

Conselheira Relatora

### **JOÃO BARROSO DE SOUZA**

Procurador-Geral