



CONTROLADORIA-GERAL DA UNIÃO

NOTA TÉCNICA Nº 2017/2016/REGIONAL/MA

PROCESSO Nº 00209.000996/2015-10

INTERESSADO: ANTONIO NEVES MARTINS

1. RELATÓRIO

1.1. Em 21/12/2015, o Sócio Administrador da Distribuidora Lubeka Ltda. - CNPJ: 04.131.433/0001-37), apresentou denúncia a esta regional "que versa sobre suposta dificuldade de acesso a editais de licitação, com a consequente restrição de competitividade em certames realizados pela Prefeitura de Porto Rico/MA". Em razão dos fatos narrados, o denunciante solicita o cancelamento das licitações indicadas.

1.2. Em síntese, o denunciante relata que interessado em participar de licitações, na modalidade pregão presencial, de números 21/2015 e 22/2015, que tiveram os respectivos avisos de editais publicados no Diário Oficial do Estado (DOE) - Publicações de Terceiros - em 09/12/2015, dirigiu-se para a o Município de Porto Rico/MA, no dia 16/12/2015, com o intuito de adquirir os editais dessas licitações. Contudo, teria recebido a informação da Comissão Permanente de Licitação (CPL), de que os citados editais não estavam disponíveis na sede da Prefeitura de Porto Rico/MA, e que tais documentos ainda não estariam confeccionados e prontos para entrega - apesar de restarem apenas cinco dias para a realização dos certames. O denunciante alega ainda que depositou, na conta bancária da Prefeitura, o valor da taxa para fornecimento dos editais das licitações. Entretanto, a Prefeitura de Porto Rico/MA não teria disponibilizado os editais, apesar da insistência do denunciante. Fato esse que teria impossibilitado a empresa Distribuidora Lubeka Ltda de participar das licitações.

1.3. O denunciante requereu que a Controladoria-Geral da União (CGU) fizesse a verificação da legalidade desses certames e, se constatadas irregularidades, determinasse o respectivo cancelamento.

1.4. O denunciante ainda afirmou que as 10 licitações (Pregões Presenciais n^{os} 21/2015 a 30/2015), que seriam realizadas pela Prefeitura de Porto Rico/MA, nos dias 21 e 22 de dezembro de 2015, certamente estariam afetadas pelas mesmas ilicitudes, já que nenhum dos editais estariam disponíveis na sede da prefeitura.

1.5. A demanda foi protocolada na CGU sob n^o 00209.000996/2015-10 para os devidos encaminhamentos.

1.6. Diante dos fatos apontados foi requerido da Prefeita do Município de Porto Rico/MA, Rosa Ivone Braga Fonseca, por meio do Ofício n^o 29468/2015/CGU-PR/MA-GAB, o encaminhamento da cópia integral dos processos licitatórios (Pregões Presenciais) n^{os} 021/2015; 022/2015; 024/2015; 025/2015; 026/2015; 027/2015; 028/2015; 029/2015 e 030/2015.

1.7. Mediante Ofício n^o 001/2016-GABPREF, em resposta ao Ofício n^o 29468/2015/CGU-PR/MA-GAB, a Prefeita do Município de Porto Rico/MA encaminhou cópia dos Processos Licitatórios (Pregões Presenciais) n^{os} 021/2015; 022/2015; 024/2015; 025/2015; 026/2015; 027/2015; 028/2015; 029/2015 e 030/2015.

1.8. Realizou-se análise preliminar desses processos, em que foram constatados diversos indícios de irregularidades nesses certames.

1.9. Verificou-se que desses, os Pregões Presenciais n^{os} 021/2015; 022/2015; 024/2015; 025/2015; 027/2015 e 029/2015 envolviam fonte de recursos federais (Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação/FUNDEB), e, dessa forma, foi confeccionado o Despacho n^o 228/2016, em que se sugeriu a apreciação dos autos pela Coordenação-Geral de Atendimento ao Cidadão, da Ouvidoria-Geral da União, da Controladoria-Geral da União/Presidência da República, e também, pela Secretaria Federal de Controle, para a verificação da possibilidade de emissão de Ordens de Serviço específicas destinadas à apuração das irregularidades apontadas.

2. ANÁLISE

2.1. Como dito, mesmo os Pregões Presenciais n^{os} 026/2015; 028/2015 e 030/2015 não tendo como fonte de financiamento recursos federais, fez-se a análise preliminar de tais certames, com o objetivo de constatar possíveis indícios de irregularidades, e, em se confirmando tal expectativa, ato contínuo, compartilhar essas informações com outros órgãos de controle que pudessem desenvolver as apurações necessárias para o caso.

2.2. De início, há que se ressaltar a ocorrência de pontos que convergem para a confirmação da restrição à competitividade denunciada pelo sócio da Distribuidora Lubeka em todos os processos analisados: publicidade em jornal de baixa circulação (Jornal Atos e Fatos) e participação de uma única empresa em oito dos nove certames avaliados. Some-se a isso a existência de relacionamento entre diversas empresas contratadas ou que cotaram preços para a pesquisa.

2.3. A seguir, apresenta-se, em síntese, a análise preliminar realizada sobre a admissibilidade de denúncia feita pela Distribuidora Lubeka Ltda., - Processos nos 021/2015; 022/2015; 024/2015; 025/2015; 026/2015; 027/2015; 028/2015; 029/2015 e 030/2015 - com o fim de aprofundamento na apuração dos fatos trazidos a esta CGU-R/Maranhão:

2.3.1. PREGÃO PRESENCIAL Nº 21/2015:



Assinado eletronicamente por: CAROLINA DA HORA MESQUITA - 03/09/2018 15:44:47
<http://pje1g.trf1.jus.br:80/pje-web/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=1809031544461600000010570592>
Número do documento: 1809031544461600000010570592

Num. 10595509 - Pág. 16



Assinado eletronicamente por: MANOEL VAZ DE CARVALHO JUNIOR - 19/11/2018 14:23:41
<http://pje1g.trf1.jus.br:80/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=18111914234100200000020742559>
Número do documento: 18111914234100200000020742559

Num. 20848976 - Pág. 18

- a) Objeto: Aquisição de produtos de higiene e limpeza para diversas secretarias municipais para o exercício de 2016;
- b) Fonte de Recursos: Unidade Orçamentária 0212 (FUNDEB), conforme folha 54 (Edital Pregão Presencial nº 25/2015, item 14). Há também outras fontes de recursos, tais como: Unidade Orçamentária 0213 (Fundo Municipal de Saúde) - folha 11; Unidade Orçamentária 0214 (Fundo Municipal de Assistência Social) e Unidade Orçamentária 0202 (Secretaria Municipal de Administração), todas conforme Edital Pregão Presencial nº 25/2015, item 14, folha 54;
- c) Valor da adjudicação: R\$ 587.212,00 - folha 18;
- d) Inconsistências:

- I - Cotação de preço inicial, junto à empresa M. E. M. Comércio e Serviços Ltda. (CNPJ: 14.505.108/0001-40), é datada de 25/12/2015 (folha 13), um feriado nacional e com data posterior à realização da licitação (21/12/2015 conforme Ata da Sessão - folhas 16/17);
- II - A empresa M. E. M. Comércio e Serviços Ltda. não possui na sua Classificação Nacional de Atividades Econômicas (CNAE), principal ou secundária, registro para comércio de produtos de higiene e limpeza, em contradição ao objeto da licitação;
- III - Somente uma empresa, A. Z. Serviços Ltda. (CNPJ: 11.833.119/0001-61) retirou o edital da licitação (folha 15) e participou do certame - folhas 16/17, o que sinaliza para a procedência dos fatos denunciados, no tocante à dificuldade/impossibilidade de obtenção do edital;
- IV - A publicação do aviso do edital da licitação foi feita somente no "Jornal Atos e Fatos" em uma única edição, referente aos dias 6/7 de Dezembro de 2015, (folha 14). Esse veículo de comunicação não é de grande circulação no Estado do Maranhão;
- V - O endereço da A. Z. Serviços Ltda., Avenida Principal, 13-C, Centro, Raposa/MA, CEP: 65.138-000 é vizinho ao da M. E. M. Comércio e Serviços Ltda., Avenida Principal, 12-D, Centro, Raposa/MA, CEP: 65.138-000;
- VI - No período de 01/01/2004 a 31/12/2014 não há empregado declarado para a firma A. Z. Serviços Ltda. na Relação Anual de Informações Sociais (RAIS);
- VII - José Rabelo Neto (CPF: 033.388.873-10), sócio da A. Z. Serviços Ltda., consta na situação de ativo do Cadastro Único para Programas Sociais do Governo Federal (Cadastro Único), Código Familiar do Cadastro: 00499254406, figurando como irmão do responsável familiar Leandro Dias Rabelo (CPF: 034.291.153-88), o que sinaliza que se trata de pessoa possivelmente hipossuficiente para figurar no quadro societário da empresa contratada para fornecer R\$ 1.062.907,50, em mercadorias, apenas para a Prefeitura de Porto Rico/MA.
- VIII - Maria do Socorro Pereira dos Reis - CPF: 002.861.753-39 (responsável e sócia administradora da empresa M. E. M. Comércio e Serviços Ltda.), Reginaldo Silva Ribeiro - CPF: 702.473.773-91 (contador da M. E. M. Comércio e Serviços Ltda.), Maria dos Milagres Pereira dos Reis - CPF: 019.401.843-12 (sócia administradora da M. E. M. Comércio e Serviços Ltda.), Aldene Nogueira Passinho - CPF: 836.946.763-68 (responsável e sócio administrador da empresa A. Z. Serviços Ltda.) e José Rabelo Neto - CPF: 033.388.873-10 (sócio da A. Z. Serviços Ltda.) têm o mesmo telefone registrado (98 - 3223-2304), ou seja, tanto pessoas vinculadas à empresa contratada, quanto pessoas vinculadas à empresa que apresentou a cotação inicial de preços estão relacionadas entre si por possuírem o mesmo telefone, o que uma vez mais sinaliza para a montagem do processo licitatório.
- IX - Maria do Socorro Pereira dos Reis - CPF: 002.861.753-39 (responsável e sócia administradora da empresa M. E. M. Comércio e Serviços Ltda.), Camila Pereira dos Reis - CPF: 611.780.463-62 (sócia da M. E. M. Comércio e Serviços Ltda.) e José Rabelo Neto - CPF: 033.388.873-10 (sócio da A. Z. Serviços Ltda.) têm o mesmo endereço registrado (Rua São José, 29-A, São Luís/MA, CEP: 65.058-713), ou seja, tanto pessoas vinculadas à empresa contratada, quanto pessoas vinculadas à empresa que apresentou a cotação inicial de preços estão relacionadas entre si por possuírem o mesmo endereço, o que uma vez mais sinaliza para a montagem do processo licitatório.

2.3.2. PREGÃO PRESENCIAL Nº 22/2015:

- a) Objeto: Aquisição de material de expediente para diversas secretarias municipais para o exercício de 2016;
- b) Fonte de Recursos: Unidade Orçamentária 0212 (FUNDEB), conforme folha 23 (Termo de Referência). Há também outras fontes de recursos, tais como: Unidade Orçamentária 0213 (Fundo Municipal de Saúde) - folha 23; Unidade Orçamentária 0214 (Fundo Municipal de Assistência Social) - folha 23 e Unidade Orçamentária 0202 (Secretaria Municipal de Administração) - folha 24;
- c) Valor da adjudicação: R\$ 475.695,50 - folha 30;
- d) Inconsistências:



Assinado eletronicamente por: CAROLINA DA HORA MESQUITA - 03/09/2018 15:44:47
<http://pje1g.trf1.jus.br:80/pje-web/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=1809031544461600000010570592>
Número do documento: 1809031544461600000010570592

Num. 10595509 - Pág. 17



Assinado eletronicamente por: MANOEL VAZ DE CARVALHO JUNIOR - 19/11/2018 14:23:41
<http://pje1g.trf1.jus.br:80/pje-web/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=18111914234100200000020742559>
Número do documento: 18111914234100200000020742559

Num. 20848976 - Pág. 19

- I - Cotação de preço inicial, junto à empresa M. E. M. Comércio e Serviços Ltda. (CNPJ: 14.505.108/0001-40), é datada de 25/12/2015 (folha 21), um feriado nacional e com data posterior a realização da licitação, 21/12/2015 (conforme Ata da Sessão, folha 27);
- II - A empresa M. E. M. Comércio e Serviços Ltda. não possui na sua Classificação Nacional de Atividades Econômicas (CNAE), principal ou secundária, registro para comércio de material de expediente, em contradição ao objeto da licitação;
- III - Somente uma empresa, A. Z. Serviços Ltda. (CNPJ: 11.833.119/0001-61) retirou o edital da licitação e participou do certame (folha 27);
- IV - A publicação do aviso do edital da licitação foi feita somente no "Jornal Atos e Fatos" em uma única edição, referente aos dias 6/7 de Dezembro de 2015, (folha 25). Esse veículo de comunicação não é de grande circulação no Estado do Maranhão;
- V - A proposta de preços da A. Z. Serviços Ltda. é datada de 29/12/2014 (folha 26), portanto quase um ano antes da realização da licitação;
- VI - O endereço da A. Z. Serviços Ltda., Avenida Principal, 13-C, Centro, Raposa/MA, CEP: 65.138-000 é vizinho ao da M. E. M. Comércio e Serviços Ltda., Avenida Principal, 12-D, Centro, Raposa/MA, CEP: 65.138-000;
- VII - No período de 01/01/2004 a 31/12/2014 não há empregados declarados para a firma A. Z. Serviços Ltda. na Relação Anual de Informações Sociais (RAIS);
- VIII - José Rabelo Neto (CPF: 033.388.873-10), sócio da A. Z. Serviços Ltda., consta na situação de ativo do Cadastro Único para Programas Sociais do Governo Federal (Cadastro Único), Código Familiar do Cadastro: 00499254406, figurando como irmão do responsável familiar Leandro Dias Rabelo (CPF: 034.291.153-88), o sinaliza que se trata de pessoa possivelmente hipossuficiente para figurar no quadro societário da empresa contratada para fornecer R\$ 1.062.907,50, em mercadorias, apenas para a Prefeitura de Porto Rico/MA;
- IX - Maria do Socorro Pereira dos Reis - CPF: 002.861.753-39 (responsável e sócia administradora da empresa M. E. M. Comércio e Serviços Ltda.), Reginaldo Silva Ribeiro - CPF: 707.473.773-91 (contador da M. E. M. Comércio e Serviços Ltda.); Maria dos Milagres Pereira dos Reis - CPF: 019.401.843-12 (sócia administradora da M. E. M. Comércio e Serviços Ltda.), Aldene Nogueira Passinho - CPF: 836.946.763-68 (responsável e sócio administrador da empresa A. Z. Serviços Ltda.) e José Rabelo Neto - CPF: 033.388.873-10 (sócio da A. Z. Serviços Ltda.) têm o mesmo telefone registrado (98-3223-2304), ou seja, tanto pessoas vinculadas à empresa contratada, quando pessoas vinculadas à empresa que apresentou a cotação inicial de preços estão relacionadas entre si por possuírem o mesmo telefone, o que uma vez mais sinaliza para a montagem do processo licitatório.
- X - Maria do Socorro Pereira dos Reis - CPF: 002.861.753-39 (responsável e sócia administradora da empresa M. E. M. Comércio e Serviços Ltda.), Camila Pereira dos Reis - CPF: 611.780.463-62 (sócia da M. E. M. Comércio e Serviços Ltda.) e José Rabelo Neto - CPF: 033.388.873-10 (sócio da A. Z. Serviços Ltda.) têm o mesmo endereço registrado (Rua São José, 29-A, São Luís/MA, CEP: 65.058-713), ou seja, tanto pessoas vinculadas à empresa contratada, quando pessoas vinculadas à empresa que apresentou a cotação inicial de preços estão relacionadas entre si por possuírem o mesmo endereço, o que uma vez mais sinaliza para a montagem do processo licitatório.

ob
m

2.3.3. PREGÃO PRESENCIAL N° 24/2015:

- a) Objeto: Aquisição de combustíveis e derivados de petróleo para diversas secretarias municipais para o exercício de 2016;
- b) Fonte de Recursos: Unidade Orçamentária 0212 (FUNDEB), conforme folha 57 (Edital Pregão Presencial n° 24/2015). Há também outras fontes de recursos, tais como: Unidade Orçamentária 0213 (Fundo Municipal de Saúde); Unidade Orçamentária 0214 (Fundo Municipal de Assistência Social) e Unidade Orçamentária 0202 (Secretaria Municipal de Administração) – todos na folha 57 (Edital Pregão Presencial n° 24/2015);
- c) Valor contratado: R\$ 1.332.580,00 - folha 112 (Contrato n° 15/2016, Cláusula Quinta);
- d) Inconsistências:

Na análise preliminar não foram observadas inconsistência, até mesmo porque o processo refere-se à aquisição de combustível, e devido ao restrito número de fornecedores locais, é menos provável a fraude nas licitações, sendo mais viável o cometimento de desvios em etapas posteriores, como na execução do contrato.

Somente uma empresa, Y. F. CARDOSO – ME/Posto Safira (CNPJ: 12.535.027/0002-49) retirou o edital da licitação (folha 80) e participou do certame (folhas 107/108).



Assinado eletronicamente por: CAROLINA DA HORA MESQUITA - 03/09/2018 15:44:47
<http://pje1g.trf1.jus.br:80/pje-web/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=1809031544461600000010570592>
Número do documento: 1809031544461600000010570592

Num. 10595509 - Pág. 18



Assinado eletronicamente por: MANOEL VAZ DE CARVALHO JUNIOR - 19/11/2018 14:23:41
<http://pje1g.trf1.jus.br:80/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=18111914234100200000020742559>
Número do documento: 18111914234100200000020742559

Num. 20848976 - Pág. 20

2.3.4.

PREGÃO PRESENCIAL Nº 25/2015:

07
W

- a) Objeto: Contratação de serviço de limpeza pública urbana para o exercício de 2016.
- b) Fonte de Recursos: Unidade Orçamentária 0212 (FUNDEB), conforme folhas 53 e 54 (Edital Pregão Presencial nº 25/2015, item 14). Há também outras fontes de recursos, tais como: Unidade Orçamentária 0202 (Secretaria Municipal de Administração); Unidade Orçamentária 0213 (Fundo Municipal de Saúde) e Unidade Orçamentária 0214 (Fundo Municipal de Assistência Social) - todas nas folhas 53 e 54 (Edital Pregão Presencial nº 25/2015, item 14);
- c) Valor contratado: R\$ 516.600,00 - folha 128 (Contrato nº 07/2016, Cláusula Quarta);
- d) Inconsistências:
- I - Cotação de preço inicial, junto à empresa I. P. Serviços Ltda. - ME/I. P. Serviços (CNPJ: 08.038.106/0001-96) é datada de 07/01/2014 (folha 03), data anterior, em quase dois anos, à realização da licitação (22/12/2015, conforme Preâmbulo do Edital do Pregão Presencial nº 25/2015, folha 44). Ressalta-se, que o Ofício nº 63/2015 (folha 01), assinado pelo Secretário Municipal de Obras e Infra Estrutura Urbana, Luís Henrique Diniz Fonseca (CPF: 330.925.833-53), que encaminha a citada cotação de preços, é datado de 16/11/2015, confirmando assim a perspectiva de que essa cotação de preço, irregular, foi juntada intencionalmente para compor o processo;
 - II - A empresa I. P. Serviços não possui na sua Classificação Nacional de Atividades Econômicas (CNAE), principal ou secundária, registro para serviço de limpeza pública urbana, em contradição ao objeto da licitação;
 - III - Elinelma Nogueira Passinho (CPF: 988.453.303-20), que assina a cotação de preços da I. P. Serviços (folha 03), de 07/01/2014, na condição de sócio/gerente dessa empresa, consta como excluída do quadro dessa firma, desde 08/01/2015, o que reforça os indicativos de que foi aproveitada, para montagem do processo, cotação de preços realizada quase dois anos antes da licitação, época em que Elinelma ainda fazia parte do quadro societário;
 - IV - A Ata da Sessão da Licitação Pregão Presencial nº 25/2015 - folha 124 - registra que "Aos vinte e dois dias do mês de dezembro do ano de dois mil e CATORZE, às oito horas e trinta minutos, reuniram-se em sessão pública, os membros da Comissão Permanente de Licitação/CPL...", portanto em data anterior, em um ano, àquela que deveria ter sido realizado o referido certame (22/12/2015), conforme Preâmbulo do Edital do Pregão Presencial nº 25/2015, folha 44;
 - V - Somente uma empresa, Construções e Comercio Lupa Ltda. - ME/Construtora Lupa (CNPJ: 09.260.920/0001-13), retirou o edital da licitação (folha 74) e participou do certame (folha 124);
 - VI - A publicação do aviso do edital da licitação foi feita somente no "Jornal Atos e Fatos", em uma única edição, referente aos dias 6/7 de Dezembro de 2015, (folha 72). Esse veículo de comunicação não é de grande circulação no Estado do Maranhão;
 - VII - A empresa I. P. Serviços figurou no Relatório CGU nº 201215178/5, referente ao Município de São Luís/MA, em constatação de "falha grave", com a seguinte descrição sumária: "Processos Licitação para realização de reformas das escolas com recursos do FUNDEB. Editais restritivos à competitividade e inabilitação das propostas das licitantes resultando em licitação fracassada.";
 - VIII - A Construtora Lupa figurou no Relatório CGU nº 201501889/1, referente ao Município de Presidente Médici/MA, em constatação de "falha média", com a seguinte descrição sumária: "Obra em atraso e paralisada.";
 - IX - Ressalta-se que, conforme informado acima, item "b", recursos do FUNDEB (Unidade Orçamentária 0212) serão empregados para custear o objeto da licitação: "Contratação de serviço de limpeza pública urbana para o exercício de 2016". Contudo, a princípio, tal objeto é incompatível com as finalidades de aplicação das verbas do FUNDEB, a saber: "manutenção e desenvolvimento da educação básica pública" (§§ 2º e 3º do art. 211 da Constituição Federal e art. 70 da Lei nº 9.394/96).

2.3.5.

PREGÃO PRESENCIAL Nº 26/2015:

- a) Objeto: Contratação de serviço de manutenção da rede de iluminação pública.
- b) Fonte de Recursos: Unidade Orçamentária 0208 (Secretaria Municipal de Obras e Infraestrutura), conforme folhas 59 e 60 (Edital Pregão Presencial nº 26/2015, item 14).
- c) Valor contratado: R\$ 432.000,00 - folha 137 (Contrato nº 06/2015, Cláusula Quarta);
- d) Inconsistências:
- I - Cotação de preço inicial, junto à empresa Mega Serviços de Construção e Comércio Ltda. ME - ME/Mega Engenharia (CNPJ: 13.261.423/0001-07), não está datada (folha 02), apesar de descrever que tem validade de sessenta dias;



Assinado eletronicamente por: CAROLINA DA HORA MESQUITA - 03/09/2018 15:44:47
<http://pje1g.trf1.jus.br:80/pje-web/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=1809031544461600000010570592>
Número do documento: 1809031544461600000010570592

Num. 10595509 - Pág. 19



Assinado eletronicamente por: MANOEL VAZ DE CARVALHO JUNIOR - 19/11/2018 14:23:41
<http://pje1g.trf1.jus.br:80/pje-web/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=18111914234100200000020742559>
Número do documento: 18111914234100200000020742559

Num. 20848976 - Pág. 21

- 08
MFM
- II - A empresa Mega Engenharia apresenta entre suas Classificações Nacionais de Atividades Econômicas (CNAE) registro para "4221903-Manutenção de redes de distribuição de energia elétrica", apesar do objeto da licitação ser "manutenção da rede de iluminação pública". Os outros CNAES da Mega Engenharia não tem nenhuma relação com o objeto licitado;
- III - No período de 01/01/2004 a 31/12/2014 não há empregado declarado para a firma Mega Engenharia na Relação Anual de Informações Sociais (RAIS);
- IV - A Ata da Sessão da Licitação Pregão Presencial nº 26/2015 – folha 133 – registra que "Aos trinta e um dias mês de JANEIRO do ano de dois mil e CATORZE às dez horas e trinta minutos, reuniram-se em sessão pública, os membros da Comissão Permanente de Licitação/CPL...", portanto em data anterior, em quase dois anos, àquela que deveria ter sido realizado o referido certame (22/12/2015, conforme Preâmbulo do Edital do Pregão Presencial nº 26/2015, folha 49);
- V - Somente uma empresa, Construções e Comercio Lupa Ltda. - ME/Construtora Lupa (CNPJ: 09.260.920/0001-13), retirou o edital da licitação (folha 82) e participou do certame (folha 133);
- VI - A publicação do aviso do edital da licitação foi feita somente no "Jornal Atos e Fatos", em uma única edição, referente aos dias 6/7 de Dezembro de 2015, (folha 81). E esse veículo de comunicação não é de grande circulação no Estado do Maranhão;
- VII - A empresa Construtora Lupa não possui na sua Classificação Nacional de Atividades Econômicas (CNAE), principal ou secundária, registro para manutenção da rede de iluminação pública, em contradição ao objeto da licitação;
- VIII - A Construtora Lupa-figurou no Relatório CGU nº 201501889/1, referente ao Município de Presidente Médici/MA, em constatação de "falha média", com a seguinte descrição sumária: "Obra em atraso e paralisada.";
- IX - José Rabelo Neto (CPF: 033.388.873-10), sócio e responsável da empresa Mega Engenharia, é sócio da A. Z. Serviços Ltda. (CNPJ: 11.833.119/0001-61), presente nas licitações Pregão Presencial nº 21/2015 e 22/2015, e ex-sócio da I. P. Serviços (CNPJ: 08.038.106/0001-95), presente na licitação Pregão Presencial nº 25/2015, o que sinaliza para o relacionamento de empresas nos diversos certames do município.

2.3.6. PREGÃO PRESENCIAL Nº 27/2015:

- a) Objeto: Aquisição de alimentação preparada para viagem, para as diversas secretarias municipais, no exercício de 2016.
- b) Fonte de Recursos: Unidade Orçamentária 0212 (FUNDEB), conforme folhas 51 e 52 (Edital Pregão Presencial nº 27/2015, item 13). Há também outras fontes de recursos, tais como: Unidade Orçamentária 0213 (Fundo Municipal de Saúde); Unidade Orçamentária 0214 (Fundo Municipal de Assistência Social) e Unidade Orçamentária 0202 (Secretaria Municipal de Administração) - todas nas folhas 51 e 52 (Edital Pregão Presencial nº 27/2015, item 13);
- c) Valor adjudicado: R\$ 110.000,00 - folha 88 (Termo de Adjudicação);
- d) Inconsistências:
- I - Não há cotação de preço inicial no processo, apesar do Edital Pregão Presencial nº 27/2015, item 1.2 – folha 42 – estabelecer como valor máximo para aquisição R\$ 145.000,00;
- II - Somente uma firma individual, Clenivalda Lemos Abreu (CPF: 000.378.907-19/CNPJ: 12.777.333/0001-00), retirou o edital da licitação (folha 74) e participou do certame (folha 133);
- III - Clenivalda Lemos Abreu (CPF: 000.378.907-19) consta como inscrita no Registro Geral de Pesca "MAP06218008", ou seja, deveria ser pescadora profissional artesanal;
- IV - A publicação do aviso do edital da licitação foi feita somente no "Jornal Atos e Fatos", em uma única edição, referente aos dias 6/7 de Dezembro de 2015, (folha 70). Esse veículo de comunicação não é de grande circulação no Estado do Maranhão;
- V - No período de 01/01/2004 a 31/12/2014 não há empregado declarado para a firma Clenivalda Lemos Abreu (CNPJ: 12.777.333/0001-00) na Relação Anual de Informações Sociais (RAIS).

2.3.7. PREGÃO PRESENCIAL Nº 28/2015:

- a) Objeto: Contratação de assessoria para acompanhamento das atividades da Comissão Permanente de Licitação.
- b) Fonte de Recursos: Unidade Orçamentária 0202 (Secretaria Municipal de Administração) - folha 52 (Edital Pregão Presencial nº 28/2015, item 13);
- c) Valor contratado: R\$ 117.130,00 - folha 114 (Contrato nº 04/2015. Cláusula Quarta);



Assinado eletronicamente por: CAROLINA DA HORA MESQUITA - 03/09/2018 15:44:47
<http://pje1g.trf1.jus.br:80/pje-web/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=1809031544461600000010570592>
Número do documento: 1809031544461600000010570592

Num. 10595509 - Pág. 20



Assinado eletronicamente por: MANOEL VAZ DE CARVALHO JUNIOR - 19/11/2018 14:23:41
<http://pje1g.trf1.jus.br:80/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=18111914234100200000020742559>
Número do documento: 18111914234100200000020742559

Num. 20848976 - Pág. 22

d) Inconsistências:

- I - Cotação de preço inicial, junto à empresa J. de R. R. Rodrigues - ME/CONPUB-Serviços (CNPJ: 02.675.249/0001-22), não está datada (folha 02), apesar de descrever que tem validade de sessenta dias;
- II - Somente uma empresa, Acesso Contábil Ltda. - ME/Acesso Contábil (CNPJ: 08.951.427/0001-87), retirou o edital da licitação (folha 72) e participou do certame (folha 110);
- III - No período de 01/01/2004 a 31/12/2014 não há empregado declarado para a firma Acesso Contábil na Relação Anual de Informações Sociais (RAIS);
- IV - A publicação do aviso do edital da licitação foi feita somente no "Jornal Atos e Fatos", em uma única edição, referente aos dias 6/7 de Dezembro de 2015, (folha 71). Esse veículo de comunicação não é de grande circulação no Estado do Maranhão;
- V - Somente uma empresa, Acesso Contábil, retirou o edital da licitação (folha 72) e participou do certame (folha 110);
- VI - Maria Helena Andrade (CPF: 254.892.673-72), sócia administradora e responsável pela Acesso Contábil, consta como servidora pública da Prefeitura de São Luís/MA (CNPJ: 06.307.102/0001-30) no cargo professor de ensino médio e de dirigente do serviço público;
- VII - Conforme resenha de extrato de contrato, referente ao Pregão Presencial nº 30/2014, publicado no Diário Oficial do Estado do Maranhão (DOE), Publicações de Terceiros, de 03/06/2015, página 21, a Acesso Contábil já presta o serviço de "assessoria para acompanhamento das atividades da comissão permanente de licitação durante o exercício 2015" para a Prefeitura de Porto Rico do Maranhão/MA. Portanto, a Acesso Contábil, interferiu na organização dos processos licitatórios, ora examinados, inclusive no que foi concorrente e vencedora.

2.3.8.

PREGÃO PRESENCIAL Nº 29/2015:

- a) Objeto: Locação de veículos diversos para implementação das ações das diversas secretarias;
- b) Fonte de Recursos: Unidade Orçamentária 0202 (Secretaria Municipal de Administração); Unidade Orçamentária 0212 (FUNDEB); Unidade Orçamentária 0213 (Fundo Municipal de Saúde); Unidade Orçamentária 0214 (Fundo Municipal de Assistência Social) - folhas 63 e 64 (Edital Pregão Presencial nº 29/2015, item 14);
- c) Valor contratado: R\$ 777.000,00 - folhas 153 e 154 (Contrato nº 10/2015, Cláusula Quarta);
- d) Inconsistências:

- I - Cotação de preço inicial, realizada junto à empresa 3 M Edificações LTDA - ME/3 M Edificações Ltda. (CNPJ: 09.033.270/0001-73) - folhas 02/04 -, porém, essa firma não possui veículo registrado no Departamento Nacional de Trânsito (DENATRAN);
- II - Cotação de preço inicial, realizada junto à empresa Luiz Raimundo Teixeira Lobato - ME/ L. R. T. Lobato Material de Construção (CNPJ: 02.869.424/0001-12) - folhas 05/07 -, que figurou no Relatório CGU nº 201118316, referente ao município de Pinheiro, nas constatações: nº 201118316/9, referente ao Município de Pinheiro/MA, "falha grave", com a seguinte descrição sumária: "Pagamentos irregulares à conta do FUNDEB."; e nº 201118316/13, "falha grave", com a seguinte descrição sumária: "Irregularidades verificadas na licitação e contratação de serviços de locação de veículos para o transporte escolar.";
- III - No período de 01/01/2004 a 31/12/2014 não há empregado declarado para a firma 3 M Edificações Ltda. na Relação Anual de Informações Sociais (RAIS);
- IV - A publicação do aviso do edital da licitação foi feita somente no "Jornal Atos e Fatos", em uma única edição, referente aos dias 6/7 de Dezembro de 2015, (folha 52). Esse veículo de comunicação não é de grande circulação no Estado do Maranhão;
- V - No período de 01/01/2004 a 31/12/2014 não há empregado declarado, na Relação Anual de Informações Sociais (RAIS) para a empresa C Augusto Mesquita Reis - ME/ Suporte Serviços e Locações (CNPJ: 04.387.158/0001-17), vencedora e contratada na licitação em tela;
- VI - A Suporte Serviços e Locações não possui veículo registrado no DENATRAN.

2.3.9.

PREGÃO PRESENCIAL Nº 30/2015:

- a) Objeto: Contratação de assessoria para acompanhamento dos fechamentos contábeis do exercício de 2016;
- b) Fonte de Recursos: Unidade Orçamentária 0203 (Secretaria Municipal de Finanças); - folha 53 (Edital Pregão Presencial nº 30/2015, item 13);
- c) Valor contratado: R\$ 168.000,00 - folhas 92 e 93 (Contrato nº 11/2015, Cláusula Quarta);



Assinado eletronicamente por: CAROLINA DA HORA MESQUITA - 03/09/2018 15:44:47
<http://pje1g.trf1.jus.br:80/pje-web/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=1809031544461600000010570592>
Número do documento: 1809031544461600000010570592

Num. 10595509 - Pág. 21



Assinado eletronicamente por: MANOEL VAZ DE CARVALHO JUNIOR - 19/11/2018 14:23:41
<http://pje1g.trf1.jus.br:80/pje-web/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=18111914234100200000020742559>
Número do documento: 18111914234100200000020742559

Num. 20848976 - Pág. 23

d) Inconsistências:

I - A publicação do aviso do edital da licitação foi feita somente no "Jornal Atos e Fatos", em uma única edição, referente aos dias 6/7 de Dezembro de 2015, (folha 72). Esse veículo de comunicação não é de grande circulação no Estado do Maranhão;

II - Somente uma pessoa, Alessandro Macedo de Sá (CPF: 730.937.423-15), retirou o edital da licitação (folha 74) e participou do certame (folha 89).

2.3.10. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

a) Em quatro processos (Pregões Presenciais nº 21, 22, 25 e 26/2015) houve a participação de empresas cujos sócios, ex-sócios ou contadores possuem o mesmo telefone cadastrado (98-3223-2304), conforme detalhes na tabela a seguir, o que sinaliza para a utilização de empresas relacionadas na montagem conjunta dos processos. Essas empresas ou foram licitantes vencedoras ou cotaram preços para a pesquisa, conforme segue:

NOME	EMPRESA	RELAÇÃO COM A EMPRESA	LICITAÇÃO QUE A EMPRESA PARTICIPOU
Maria do Socorro Pereira dos Reis	M. E. M. Comércio e Serviços Ltda. (CNPJ: 14.505.108/0001-40)	responsável e sócia administradora	Cotou preços para a pesquisa dos Pregões nº 21 e 22/2015
Reginaldo Silva Ribeiro	M. E. M. Comércio e Serviços Ltda. (CNPJ: 14.505.108/0001-40)	contador	Cotou preços para a pesquisa dos Pregões nº 21 e 22/2015
	Mega Engenharia (CNPJ: 13.261.423/0001-07)	contador e ex-sócio	Cotou preços para a pesquisa do Pregão nº 26/2015
Maria dos Milagres Pereira dos Reis	M. E. M. Comércio e Serviços Ltda. (CNPJ: 14.505.108/0001-40)	ex-sócia administradora	Cotou preços para a pesquisa dos Pregões nº 21 e 22/2015
Aldene Nogueira Passinho	A. Z. Serviços Ltda. (CNPJ: 11.833.119/0001-61)	responsável e sócio administrador	Vencedora dos Pregões nº 21 e 22/2015
	Mega Engenharia (CNPJ: 13.261.423/0001-07)	sócio	Cotou preços para a pesquisa do Pregão nº 26/2015
José Rabelo Neto	A. Z. Serviços Ltda.	sócio	Vencedora dos Pregões nº 21 e 22/2015
	Mega Engenharia	sócio-responsável	Cotou preços para a pesquisa do Pregão nº 26/2015
	I. P. Serviços	ex-sócio	Cotou preços para a pesquisa do Pregão nº 25/2015
Maria do Socorro Cantanhede Gomes	Mega Engenharia (CNPJ: 13.261.423/0001-07)	ex-sócia	Cotou preços para a pesquisa do Pregão nº 26/2015
Higer Natanael Passinho Paz Pontes	I. P. Serviços	ex-sócio	Cotou preços para a pesquisa do Pregão nº 25/2015
Elinelma Nogueira Passinho	I. P. Serviços	ex-sócia	Cotou preços para a pesquisa do Pregão nº 25/2015



Assinado eletronicamente por: CAROLINA DA HORA MESQUITA - 03/09/2018 15:44:47
<http://pje1g.trf1.jus.br:80/pje-web/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=1809031544461600000010570592>
 Número do documento: 1809031544461600000010570592

Num. 10595509 - Pág. 22



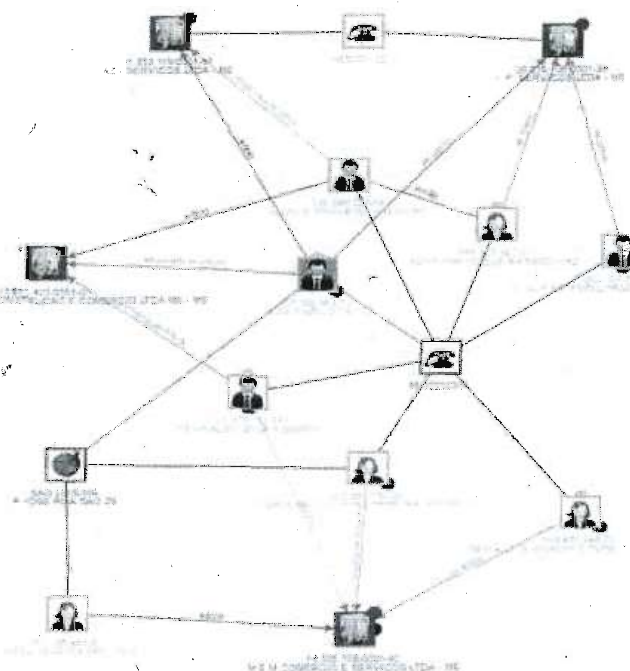
Assinado eletronicamente por: MANOEL VAZ DE CARVALHO JUNIOR - 19/11/2018 14:23:41
<http://pje1g.trf1.jus.br:80/pje-web/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=18111914234100200000020742559>
 Número do documento: 18111914234100200000020742559

Num. 20848976 - Pág. 24

empresa I. P. Serviços Ltda – ME, que cotou preços para a pesquisa do Pregão nº 25/2015.

c) Maria do Socorro Pereira dos Reis e Camila Pereira dos Reis (sócias da M E M Comércio e Serviços, empresa que cotou preços para a pesquisa dos Pregões nº 21 e 22/2015) possuem o mesmo endereço de José Rabelo Neto, sócio das empresas Mega Serviços de Construção e Comércio Ltda (cotou preços para a pesquisa do Pregão nº 26/2016), I. P. Serviços Ltda – ME (cotou preços para a pesquisa do Pregão nº 25/2015) e A Z Serviços Ltda (vencedora dos Pregões nº 21 e 22/2015)

Graficamente, temos:



3. CONCLUSÃO

3.1. Portanto, considerando os indícios de irregularidades acima expostos, que caminham no sentido de confirmar a procedência da denúncia atinente à restrição à competitividade com o conseqüente direcionamento da licitação, sugere-se a remessa da presente Nota Técnica, bem como, da cópia da denúncia, apresentada, em 21/12/2015, pelo Sócio Administrador da Distribuidora Lubeka Ltda. (CNPJ: 04.131.433/0001-37), para o Promotor de Justiça da Comarca de Cedral/MA, de onde o Município de Porto Rico/MA é termo, para que esse agente público, entendendo que há elementos que ensejem a instauração de procedimento jurídico, visando à apuração dos fatos apontados, proceda tal feito.

3.2. Essa sugestão, de encaminhamento da presente Nota Técnica e da cópia da denúncia apresentada para o Promotor de Justiça estadual, encontra respaldo no Convênio de Cooperação Técnica nº 012/2013, de 24/11/2003, em que são signatários a Controladoria-Geral da União e o Ministério Público do Estado do Maranhão, e que tem como objeto fundamental “ampliar a articulação, a integração, e o intercâmbio entre os partícipes visando a maior efetividade da proteção do patrimônio público”.

À Consideração superior.

São Luís/MA, 03 de março de 2016.

DESPACHO do Chefe da CGU-Regional/MA
De acordo.
Encaminha-se na forma proposta.



Assinado eletronicamente por: CAROLINA DA HORA MESQUITA - 03/09/2018 15:44:47
<http://pje1g.trf1.jus.br:80/pje-web/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=1809031544461600000010570592>
Número do documento: 1809031544461600000010570592

Num. 10595509 - Pág. 23



Assinado eletronicamente por: MANOEL VAZ DE CARVALHO JUNIOR - 19/11/2018 14:23:41
<http://pje1g.trf1.jus.br:80/pje-web/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=18111914234100200000020742559>
Número do documento: 18111914234100200000020742559

Num. 20848976 - Pág. 25



Documento assinado eletronicamente por EDEN DO CARMO SOARES JUNIOR, Analista de Finanças e Controle, em 23/03/2016, às 17:13, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento na Portaria 1.664, de 29 de junho de 2015, da Controladoria-Geral da União.

17
2/16



Documento assinado eletronicamente por FRANCISCO ALVES MOREIRA, Chefe da Controladoria Regional da União no Estado do Maranhão, em 28/03/2016, às 16:39, conforme horário oficial de Brasília, com o emprego de certificado digital emitido no âmbito da ICP-Brasil, com fundamento na Medida Provisória nº 2.200-2, de 2001 e na portaria nº 1.664 de 29 de junho de 2015 da Controladoria-Geral da União.

Nº de Série do Certificado: 66711627932085540447488125844147419449



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <https://sei.cgu.gov.br>

/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0 informando o código verificador 0037670 e o código CRC 67F5EA06

Referência: Processo nº 00209.000996/2015-10

SEI nº 0037670



Assinado eletronicamente por: CAROLINA DA HORA MESQUITA - 03/09/2018 15:44:47
<http://pje1g.trf1.jus.br:80/pje-web/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=1809031544461600000010570592>
Número do documento: 1809031544461600000010570592

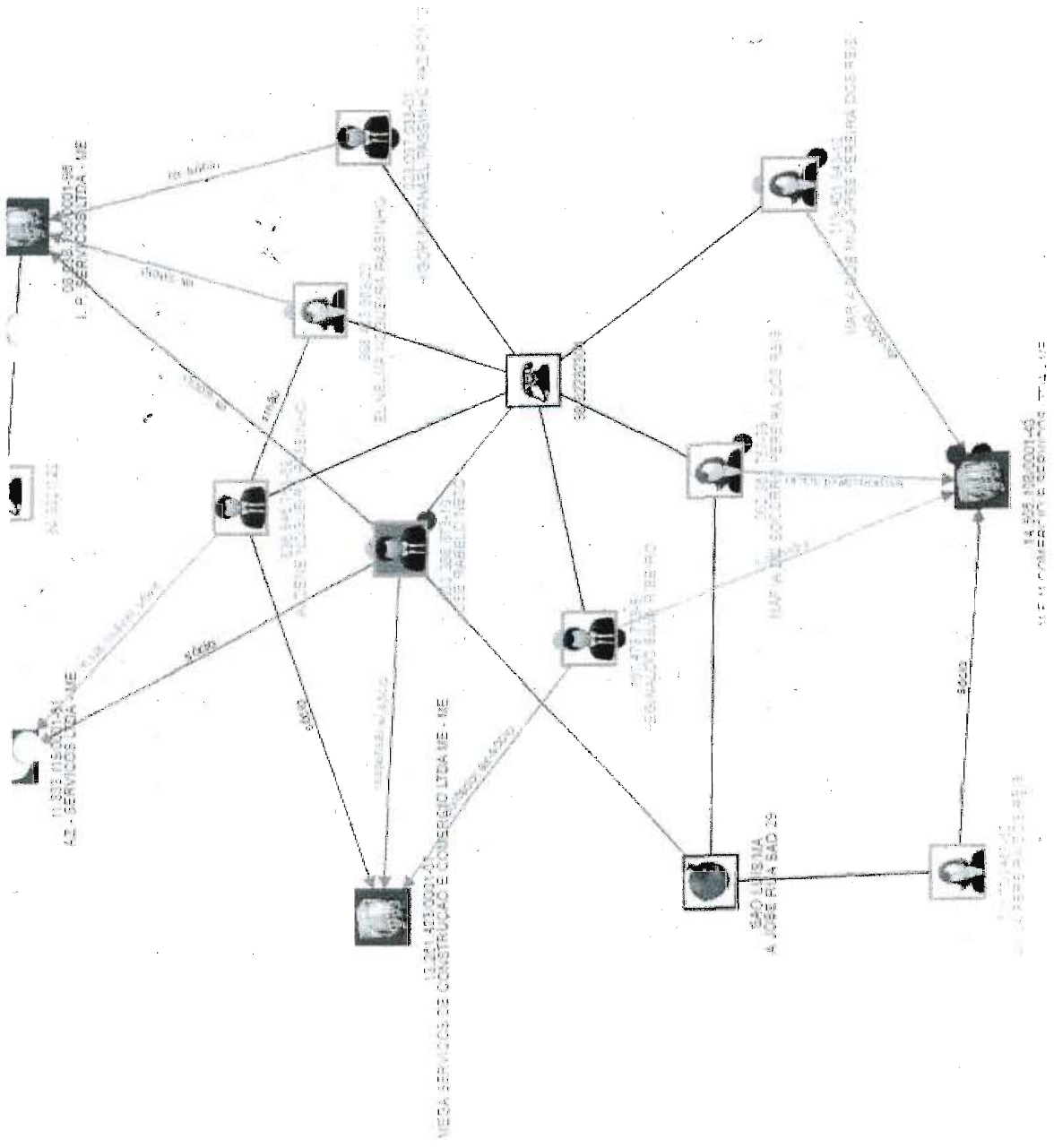
Num. 10595509 - Pág. 24



Assinado eletronicamente por: MANOEL VAZ DE CARVALHO JUNIOR - 19/11/2018 14:23:41
<http://pje1g.trf1.jus.br:80/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=18111914234100200000020742559>
Número do documento: 18111914234100200000020742559

Num. 20848976 - Pág. 26

13
Marian



Assinado eletronicamente por: CAROLINA DA HORA MESQUITA - 03/09/2018 15:44:47
<http://pje1g.trf1.jus.br:80/pje-web/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=1809031544461600000010570592>
Número do documento: 1809031544461600000010570592

Num. 10595509 - Pág. 25



Assinado eletronicamente por: MANOEL VAZ DE CARVALHO JUNIOR - 19/11/2018 14:23:41
<http://pje1g.trf1.jus.br:80/pje-web/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=18111914234100200000020742559>
Número do documento: 18111914234100200000020742559

Num. 20848976 - Pág. 27