

ACÓRDÃO Nº 1073/2016 – TCU – Plenário

1. Processo nº TC 018.550/2014-2.
2. Grupo I – Classe IV – Tomada de Contas Especial.
3. Responsável: Antonio Teixeira do Nascimento (213.455.703-68); Consuelo Soares Braga (025.133.333-73); Creusa Cordeiro da Silva (009.766.313-18); Dinair Petronilio Farias (517.874.663-53); Eudes Barbosa de Azevedo (707.712.943-87); Francisca Pereira de Santiago (973.716.883-68); Francisca Rodrigues Silva (600.949.673-00); Francisco Lolo de Oliveira (991.021.453-91); Geralda Alves da Silva (548.465.363-00); Geralda de Jesus (930.366.713-15); Irene Botelho Soares (414.243.283-49); Isolda Maria Barbosa de Oliveira (705.781.503-44); Joao Amancio da Rocha (053.323.973-72); Jose Davi da Silva (796.693.523-04); Jose Ferreira do Nascimento (789.789.633-15); Julia Florencio da Silva (357.337.803-04); Lusia Oliveira Monteiro Farias (220.016.703-20); Luzia da Silva Macieira (027.682.633-70); Marcelo Cavalcanti dos Santos (326.869.434-91); Maria Auristela Pinto da Costa (122.781.653-72); Maria Auxiliadora Oliveira Cardoso (852.988.753-00); Maria Barros Rodrigues (980.657.933-04); Maria Celia de Sousa (358.242.393-04); Maria Eliene da Silva (013.616.883-35); Maria Fernandes Lima do Vale (202.947.193-34); Maria Leda Ferreira (533.707.163-72); Maria Marleide Barreto (794.763.333-91); Maria Mirian da Silva Carneiro (589.925.703-25); Maria Niedila Barbosa Rocha (408.621.863-15); Maria Olinda do Vale Scipiao (203.207.013-87); Maria Seleste da Costa Pinto (417.462.873-49); Maria Valderez da Silva (314.680.633-91); Maria Zildene da Silva (173.374.883-00); Maria das Gracias Araujo da Rocha (561.765.383-00); Maria das Gracias Leite Damasceno (245.860.723-34); Maria das Gracias Pereira Fontes (549.703.693-72); Maria das Gracias Reboucas (319.675.823-00); Maria de Lourdes Gomes dos Santos (034.571.253-68); Maria do Carmo Silva Venancio (180.063.963-53); Maria do Carmo da Silva Damasceno (634.704.703-91); Maria dos Santos Ribeiro (324.671.503-30); Mariana Coelho de Lima (001.319.533-62); Marta Maria de Souza (526.189.943-53); Olindina Silva de Araujo (418.720.103-34); Raimunda Cleonice Silva da Costa (384.742.983-34); Raimunda Zuleide Santiago (260.857.633-87); Raimundo Reboucas de Carvalho (114.425.223-72); Ricardo Afonso Neto (114.412.083-72); e Ricardo Jose Rodrigues (295.813.203-00).
4. Unidade: Gerência Executiva do INSS em Fortaleza/CE.
5. Relator: Ministro Augusto Nardes.
6. Representante do Ministério Público: Subprocuradora-Geral Cristina Machado da Costa e Silva.
7. Unidade Técnica: Secretaria de Controle Externo no estado de Santa Catarina – Secex/SC.
8. Representação legal: não há.

9. Acórdão:

VISTOS, relatados e discutidos estes autos de tomada de contas especial instaurada em decorrência da concessão irregular de benefícios previdenciários, no âmbito do Instituto Nacional do Seguro Social,

ACORDAM os Ministros do Tribunal de Contas da União, reunidos em sessão do Plenário, diante das razões expostas pelo Relator, em:

9.1. considerar revel o responsável Marcelo Cavalcanti dos Santos (326.869.434-91), nos termos do art. 12, §3º da Lei nº 8.443, de 16 de julho de 1992;

9.2. excluir da relação processual os ex-segurados do INSS Antonio Teixeira do Nascimento (213.455.703-68); Consuelo Soares Braga (025.133.333-73); Creusa Cordeiro da Silva (009.766.313-18); Dinair Petronilio Farias (517.874.663-53); Eudes Barbosa de Azevedo (707.712.943-87); Francisca Pereira de Santiago (973.716.883-68); Francisca Rodrigues Silva (600.949.673-00); Francisco Lolo de Oliveira (991.021.453-91); Geralda Alves da Silva (548.465.363-00); Geralda de Jesus (930.366.713-15); Irene Botelho Soares (414.243.283-49); Isolda Maria Barbosa de Oliveira (705.781.503-44); Joao Amancio da Rocha (053.323.973-72); Jose Davi da Silva

(796.693.523-04); Jose Ferreira do Nascimento (789.789.633-15); Julia Florencio da Silva (357.337.803-04); Lusía Oliveira Monteiro Farias (220.016.703-20); Luzia da Silva Macieira (027.682.633-70); Maria Auristela Pinto da Costa (122.781.653-72); Maria Auxiliadora Oliveira Cardoso (852.988.753-00); Maria Barros Rodrigues (980.657.933-04); Maria Celia de Sousa (358.242.393-04); Maria Eliene da Silva (013.616.883-35); Maria Fernandes Lima do Vale (202.947.193-34); Maria Leda Ferreira (533.707.163-72); Maria Marleide Barreto (794.763.333-91); Maria Mirian da Silva Carneiro (589.925.703-25); Maria Niedila Barbosa Rocha (408.621.863-15); Maria Olinda do Vale Scipiao (203.207.013-87); Maria Selestete da Costa Pinto (417.462.873-49); Maria Valderez da Silva (314.680.633-91); Maria Zildene da Silva (173.374.883-00); Maria das Gracas Araujo da Rocha (561.765.383-00); Maria das Gracas Leite Damasceno (245.860.723-34); Maria das Gracas Pereira Fontes (549.703.693-72); Maria das Gracas Reboucas (319.675.823-00); Maria de Lourdes Gomes dos Santos (034.571.253-68); Maria do Carmo Silva Venancio (180.063.963-53); Maria do Carmo da Silva Damasceno (634.704.703-91); Maria dos Santos Ribeiro (324.671.503-30); Mariana Coelho de Lima (001.319.533-62); Marta Maria de Souza (526.189.943-53); Olindina Silva de Araujo (418.720.103-34); Raimunda Cleonice Silva da Costa (384.742.983-34); Raimunda Zuleide Santiago (260.857.633-87); Raimundo Reboucas de Carvalho (114.425.223-72); Ricardo Afonso Neto (114.412.083-72); e Ricardo Jose Rodrigues (295.813.203-00);

9.3. julgar irregulares as contas do responsável Marcelo Cavalcanti dos Santos (326.869.434-91), com fundamento nos arts. 1º, inciso I, e 16, inciso III, alínea "d", e § 2º da Lei 8.443, de 1992, c/c os arts. 19 e 23, inciso III, da mesma Lei, e com arts. 1º, inciso I, 202, § 6º, 209, inciso IV, e 210 e 214, inciso III do Regimento Interno do TCU, condenando-o ao pagamento das quantias abaixo relacionadas, com a fixação do prazo de quinze dias, a contar da notificação, para comprovar, perante o Tribunal (art. 214, inciso III, alínea "a" do Regimento Interno), o recolhimento das dívidas aos cofres do Instituto Nacional do Seguro Social, atualizadas monetariamente e acrescidas dos juros de mora devidos, calculados a partir da correspondente data até o efetivo recolhimento, na forma da legislação em vigor, em decorrência da concessão irregular de benefícios previdenciários aos seguintes segurados:

9.3.1. Antônio Teixeira do Nascimento (v. peças 5, p. 319; e 13)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
1/2/2006	300,00
1/2/2006	315,00
2/3/2006	300,00
3/4/2006	300,00
2/5/2006	350,00
1/6/2006	350,00
3/7/2006	350,00
1/8/2006	350,00
1/9/2006	525,00
2/10/2006	350,00
1/11/2006	350,00
1/12/2006	525,00
2/1/2007	350,00
1/2/2007	350,00
1/3/2007	350,00

9.3.2. Consuelo Soares Braga (v. peças 5, p. 335; e 14)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
4/3/2005	260,00
4/3/2005	26,00

4/4/2005	260,00
3/5/2005	260,00
2/6/2005	300,00
4/7/2005	300,00
2/8/2005	300,00
2/9/2005	300,00
4/10/2005	300,00
3/11/2005	300,00
2/12/2005	575,00
3/1/2006	300,00
2/2/2006	300,00
2/3/2006	300,00
4/4/2006	300,00
3/5/2006	350,00
2/6/2006	350,00
4/7/2006	350,00
2/8/2006	350,00
3/10/2006	350,00
4/12/2006	525,00
3/1/2007	350,00

9.3.3. Creusa Cordeiro da Silva (v. peças 5, p. 355; e 15)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
9/12/2005	200,00
5/1/2006	300,00
6/2/2006	300,00
6/3/2006	300,00
6/4/2006	300,00
5/5/2006	350,00
6/6/2006	350,00
6/7/2006	350,00
4/8/2006	350,00
9/10/2006	350,00
13/12/2006	525,00
5/1/2007	350,00

9.3.4. Dinair Petrolnílio Farias (v. peças 5, p. 377; e 16)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
26/4/2005	69,33
3/5/2005	260,00
2/6/2005	300,00
4/7/2005	300,00
3/8/2005	300,00
2/9/2005	300,00
4/10/2005	300,00
3/11/2005	300,00
2/12/2005	225,00

2/12/2005	300,00
3/1/2006	300,00
2/2/2006	300,00
2/3/2006	300,00
4/4/2006	300,00
3/5/2006	350,00
2/6/2006	350,00
4/7/2006	350,00
3/8/2006	350,00
6/9/2006	350,00
6/9/2006	175,00
3/10/2006	350,00
3/11/2006	350,00
4/12/2006	175,00
4/12/2006	350,00
3/1/2007	350,00
2/2/2007	350,00
2/3/2007	350,00

9.3.5. Eudes Barbosa de Azevedo (v. peças 6, p. 20; e 17)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
6/1/2006	300,00
6/1/2006	200,00
24/2/2006	300,00
8/3/2006	300,00
7/4/2006	300,00
8/5/2006	350,00
7/6/2006	350,00
7/7/2006	350,00
7/8/2006	350,00
8/9/2006	525,00
12/12/2006	525,00
12/12/2006	350,00
9/1/2007	350,00
7/2/2007	350,00
7/3/2007	350,00

9.3.6. Francisca das Chagas da Silva (v. peças 11, p. 229; e 18)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
18/10/2005	290,00
8/11/2005	300,00
7/12/2005	400,00
6/1/2006	300,00
7/2/2006	300,00
7/3/2006	300,00
7/4/2006	300,00
8/5/2006	350,00

7/6/2006	350,00
7/7/2006	350,00
7/8/2006	350,00
8/9/2006	350,00
8/9/2006	175,00
6/10/2006	350,00
8/11/2006	350,00
7/12/2006	525,00
8/1/2007	350,00
7/2/2007	350,00

9.3.7. Francisca Pereira de Santiago (v. peças 6, p. 52; e 19)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
9/12/2005	250,00
4/1/2006	300,00
6/2/2006	300,00
3/3/2006	300,00
5/4/2006	300,00
8/5/2006	350,00
6/6/2006	350,00
5/7/2006	350,00
7/8/2006	350,00
9/10/2006	350,00
5/12/2006	525,00
4/1/2007	350,00

9.3.8. Francisca Rodrigues Silva (v. peças 6, p. 66; e 20)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
6/12/2005	110,00
6/12/2005	350,00
5/1/2006	300,00
9/2/2006	300,00
7/3/2006	300,00
7/4/2006	300,00
5/5/2006	350,00

9.3.9. Francisco Lolo de Oliveira (v. peças 6, p. 90; e 21)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
12/4/2005	69,33
6/5/2005	260,00
2/6/2005	300,00
5/7/2005	300,00
3/8/2005	300,00
6/9/2005	300,00
5/10/2005	300,00
4/11/2005	300,00
5/12/2005	225,00

5/12/2005	300,00
5/1/2006	300,00
3/2/2006	300,00
6/3/2006	300,00
5/4/2006	300,00
9/5/2006	350,00
5/6/2006	350,00
5/7/2006	350,00
7/8/2006	350,00
31/8/2006	175,00
13/9/2006	350,00
11/10/2006	350,00
7/11/2006	350,00
4/12/2006	350,00
4/12/2006	175,00
5/1/2007	350,00
2/2/2007	350,00
9/3/2007	350,00

9.3.10. Geralda Alves da Silva (v. peças 6, p. 128; e 22)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
4/11/2005	300,00
4/11/2005	90,00
5/12/2005	375,00
3/1/2006	300,00
2/2/2006	300,00
2/3/2006	300,00
4/4/2006	300,00
3/5/2006	350,00
2/6/2006	350,00
4/7/2006	350,00
2/9/2006	350,00
3/10/2006	350,00
4/12/2006	525,00
19/12/2006	350,00
26/12/2006	525,00
3/1/2007	350,00
2/2/2007	350,00
2/3/2007	350,00

9.3.11. Geralda de Jesus (v. peças 6, p. 144; e 23)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
6/1/2006	205,00
3/2/2006	300,00
3/3/2006	300,00
5/4/2006	300,00
4/5/2006	350,00

6/6/2006	350,00
5/7/2006	350,00
4/8/2006	350,00
5/10/2006	350,00
9/11/2006	350,00
5/12/2006	525,00
5/1/2007	350,00
7/2/2007	350,00

9.3.12. Irene Botelho Soares (v. peças 6, p. 158; e 24)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
28/3/2005	52,00
12/4/2005	260,00
6/5/2005	260,00
8/6/2005	300,00
7/7/2005	300,00
9/8/2005	300,00
8/9/2005	300,00
10/10/2005	300,00
8/11/2005	300,00
7/12/2005	550,00
6/1/2006	300,00
7/2/2006	300,00
7/3/2006	300,00
7/4/2006	300,00
8/5/2006	350,00
7/6/2006	350,00
7/7/2006	350,00
11/8/2006	350,00
14/9/2006	525,00
6/10/2006	350,00
8/11/2006	350,00
7/12/2006	525,00
8/1/2007	350,00
7/2/2007	350,00

9.3.13. Isolda Maria Barbosa de Oliveira (v. peças 6, p. 178; e 25)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
16/9/2005	640,00
16/9/2005	300,00
10/10/2005	300,00
4/11/2005	300,00
7/12/2005	475,00
2/1/2006	300,00
1/2/2006	300,00
1/3/2006	300,00
3/4/2006	300,00

2/5/2006	350,00
1/6/2006	350,00
3/7/2006	350,00
1/8/2006	350,00
2/10/2006	350,00
1/12/2006	525,00
2/1/2007	350,00

9.3.14. João Amancio da Rocha (v. peças 6, p. 194; e 26)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
9/9/2005	640,00
9/9/2005	300,00
7/10/2005	300,00
11/11/2005	300,00
6/12/2005	475,00
6/1/2006	300,00
8/2/2006	300,00
7/3/2006	300,00
11/4/2006	300,00
5/5/2006	350,00
7/6/2006	350,00
7/7/2006	350,00
4/8/2006	350,00
6/10/2006	350,00
6/12/2006	525,00
5/1/2007	350,00

9.3.15. José Davi da Silva (v. peças 6, p. 226; e 27)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
8/11/2005	300,00
8/11/2005	80,00
7/12/2005	375,00
6/1/2006	300,00
6/2/2006	300,00
6/3/2006	300,00
7/4/2006	300,00
5/5/2006	350,00
6/6/2006	350,00
6/7/2006	350,00
7/8/2006	350,00
5/10/2006	350,00
6/12/2006	525,00
8/1/2007	350,00

9.3.16. José Ferreira do Nascimento (v. peças 6, p. 236; e 28)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
18/10/2005	1.245,72

8/11/2005	301,14
8/12/2005	476,81
9/1/2006	301,12
8/2/2006	301,12
8/3/2006	301,12
10/4/2006	300,79
8/5/2006	350,98
8/6/2006	350,98
10/7/2006	350,98
8/8/2006	350,98
8/9/2006	526,65
10/10/2006	350,98
8/11/2006	350,98
8/12/2006	525,65
8/1/2007	350,98
8/2/2007	350,98

9.3.17. Julia Florencio da Silva (v. peças 6, p. 248; e 29)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
15/3/2005	52,00
4/4/2005	260,00
3/5/2005	260,00
2/6/2005	300,00
4/7/2005	300,00
2/8/2005	300,00
2/9/2005	300,00
4/10/2005	300,00
3/11/2005	300,00
2/12/2005	550,00
3/1/2006	300,00
2/2/2006	300,00
2/3/2006	300,00
4/4/2006	300,00
3/5/2006	350,00
2/6/2006	350,00
4/7/2006	350,00
2/8/2006	350,00
22/9/2006	525,00
3/10/2006	350,00
3/11/2006	350,00
4/12/2006	525,00
3/1/2007	350,00
2/2/2007	350,00

9.3.18. Lusía Oliveira M Farias (v. peças 6, p. 288; e 30)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
11/5/2005	8,66

11/5/2005	260,00
2/6/2005	300,00
4/7/2005	300,00
4/8/2005	300,00
2/9/2005	300,00
5/10/2005	300,00
4/11/2005	300,00
7/12/2005	300,00
7/12/2005	225,00
5/1/2006	300,00
9/2/2006	300,00
2/3/2006	300,00
4/4/2006	300,00
3/5/2006	350,00
2/6/2006	350,00
4/7/2006	350,00
2/8/2006	350,00
4/9/2006	350,00
4/9/2006	175,00
3/10/2006	350,00
4/12/2006	175,00
4/12/2006	350,00
3/1/2007	350,00

9.3.19. Luzia da Silva Macieira (v. peças 6, p. 322; e 31)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
19/10/2005	290,00
3/11/2005	300,00
2/12/2005	300,00
2/12/2005	100,00
3/1/2006	300,00
2/2/2006	300,00
3/3/2006	300,00
4/4/2006	300,00
3/5/2006	350,00
2/6/2006	350,00
4/7/2006	350,00
2/8/2006	350,00
4/9/2006	350,00
4/9/2006	175,00
3/10/2006	350,00
3/11/2006	350,00
4/12/2006	350,00
4/12/2006	175,00
3/1/2007	350,00
2/2/2007	350,00
2/3/2007	350,00

9.3.20. Maria Auristela P da Costa (v. peças 6, p. 354; e 32)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
31/1/2006	315,00
2/2/2006	300,00
2/3/2006	300,00
4/4/2006	300,00
3/5/2006	350,00
2/6/2006	350,00
4/7/2006	350,00
2/8/2006	350,00
4/9/2006	525,00
3/10/2006	350,00
3/11/2006	350,00
4/12/2006	525,00
3/1/2007	350,00
5/2/2007	350,00
2/3/2007	350,00
3/4/2007	350,00

9.3.21. Maria Auxiliadora Oliveira Cardoso (v. peças 6, p. 370; e 33)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
8/11/2005	300,00
8/11/2005	80,00
7/12/2005	375,00
6/1/2006	300,00
7/2/2006	300,00
7/3/2006	300,00
6/4/2006	300,00
8/5/2006	350,00
6/6/2006	350,00
6/7/2006	350,00
4/8/2006	350,00
9/10/2006	350,00
6/12/2006	525,00
8/1/2007	350,00

9.3.22. Maria Barros Rodrigues (v. peças 6, p. 384; e 34)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
8/11/2005	300,00
8/11/2005	40,00
7/12/2005	375,00
6/1/2006	300,00
7/2/2006	300,00
7/3/2006	300,00
7/4/2006	300,00
8/5/2006	350,00

7/6/2006	350,00
7/7/2006	350,00
7/8/2006	350,00
6/10/2006	350,00
7/12/2006	350,00
7/12/2006	525,00
11/12/2006	525,00
8/1/2007	350,00
7/2/2007	350,00
7/3/2007	350,00

9.3.23. Maria Célia de S Teixeira (v. peças 7, p. 8; e 35)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
6/12/2005	110,00
7/12/2005	300,00
7/12/2005	50,00
6/1/2006	300,00
7/2/2006	300,00
7/3/2006	300,00
7/4/2006	300,00
8/5/2006	350,00

9.3.24. Maria das Graças Araujo da Rocha (v. peças 7, p. 43; e 36)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
9/9/2005	300,00
9/9/2005	720,00
6/10/2005	300,00
7/11/2005	300,00
6/12/2005	475,00
5/1/2006	300,00
6/2/2006	300,00
6/3/2006	300,00
6/4/2006	300,00
5/5/2006	350,00
6/6/2006	350,00
6/7/2006	350,00
4/8/2006	350,00
5/10/2006	350,00
6/12/2006	525,00
5/1/2007	350,00

9.3.25. Maria das Graças L Damasceno (v. peças 11, p. 243; e 37)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
9/12/2005	200,00
9/12/2005	50,00
4/1/2006	300,00
3/2/2006	300,00

3/3/2006	300,00
5/4/2006	300,00
4/5/2006	350,00
5/6/2006	350,00
5/7/2006	350,00
3/8/2006	350,00
4/10/2006	350,00
22/11/2006	350,00
1/12/2006	350,00
1/12/2006	175,00
5/12/2006	350,00
5/12/2006	175,00
4/1/2007	350,00
5/2/2007	350,00
5/3/2007	350,00

9.3.26. Maria das Graças Pereira Fontes (v. peças 7, p. 105; e 38)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
14/4/2005	69,33
2/5/2005	260,00
6/6/2005	300,00
1/7/2005	300,00
1/8/2005	300,00
1/9/2005	300,00
30/10/2005	300,00
1/11/2005	300,00
1/12/2005	525,00
2/1/2006	300,00
1/2/2006	300,00
2/3/2006	300,00
3/4/2006	300,00
2/5/2006	350,00
1/6/2006	350,00
3/7/2006	350,00
1/8/2006	350,00
11/10/2006	350,00
12/12/2006	525,00
2/1/2007	350,00

9.3.27. Maria das Graças Rebouças (v. peças 7, p. 123; e 39)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
10/6/2005	190,00
1/7/2005	300,00
1/8/2005	300,00
1/9/2005	300,00
3/10/2005	300,00
3/11/2005	300,00

1/12/2005	300,00
1/12/2005	200,00
2/1/2006	300,00
1/2/2006	300,00
2/3/2006	300,00
3/4/2006	300,00
2/5/2006	350,00
1/6/2006	350,00
3/7/2006	350,00
1/8/2006	350,00
2/10/2006	350,00
9/11/2006	350,00
30/11/2006	350,00
30/11/2006	175,00
1/12/2006	350,00
1/12/2006	175,00
3/1/2007	350,00
1/2/2007	350,00
1/3/2007	350,00
2/4/2007	350,00

9.3.28. Maria de Lourdes G dos Santos (v. peças 7, p. 161; e 40)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
6/10/2005	300,00
6/10/2005	90,00
4/11/2005	300,00
7/12/2005	300,00
7/12/2005	100,00
4/1/2006	300,00
6/2/2006	300,00
3/3/2006	300,00
5/4/2006	300,00
5/5/2006	350,00
7/6/2006	350,00
6/7/2006	350,00
3/8/2006	350,00
4/10/2006	350,00
5/12/2006	350,00
5/12/2006	175,00
5/1/2007	350,00

9.3.29. Maria do Carmo do S Damasceno (v. peças 7, p. 207; e 41)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
12/12/2005	350,00
22/12/2005	230,00
22/12/2005	50,00
5/1/2006	300,00

6/2/2006	300,00
6/3/2006	300,00
6/4/2006	300,00
5/5/2006	350,00
6/6/2006	350,00
6/7/2006	350,00
4/8/2006	350,00
5/10/2006	350,00
29/11/2006	350,00
6/12/2006	350,00
6/12/2006	175,00
12/12/2006	175,00
5/1/2007	350,00
6/2/2007	350,00
6/3/2007	350,00
9/4/2007	350,00

9.3.30. Maria do Carmo S Venancio (v. peças 7, p. 189; e 42)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
2/9/2005	720,00
2/9/2005	300,00
3/10/2005	300,00
1/11/2005	300,00
1/12/2005	475,00
2/1/2006	300,00
1/2/2006	300,00
1/3/2006	300,00
3/4/2006	300,00
2/5/2006	350,00
1/6/2006	350,00
3/7/2006	350,00
1/8/2006	350,00
1/9/2006	525,00
2/10/2006	350,00
1/11/2006	350,00
1/12/2006	525,00
2/1/2007	350,00
1/2/2007	350,00

9.3.31. Maria dos Santos Ribeiro (v. peças 7, p. 261; e 43)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
6/10/2005	70,00
6/10/2005	300,00
1/11/2005	300,00
1/12/2005	100,00
1/12/2005	300,00
4/1/2006	300,00

1/2/2006	300,00
2/3/2006	300,00
3/4/2006	300,00
2/5/2006	350,00
1/6/2006	350,00
3/7/2006	350,00
1/8/2006	350,00
5/10/2006	350,00
21/11/2006	350,00
4/12/2006	175,00
4/12/2006	350,00
6/2/2007	350,00
6/2/2007	350,00

9.3.32. Maria Eliene da Silva (v. peças 7, p. 291; e 44)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
10/6/2005	180,00
6/7/2005	300,00
4/8/2005	300,00
6/9/2005	300,00
10/10/2005	300,00
7/11/2005	300,00
7/12/2005	500,00
6/1/2006	300,00
6/2/2006	300,00
7/3/2006	300,00
11/4/2006	300,00
5/5/2006	350,00
6/6/2006	350,00
6/7/2006	350,00
9/8/2006	350,00
5/10/2006	350,00
24/11/2006	350,00
5/12/2006	525,00
6/12/2006	525,00
5/1/2007	350,00
6/2/2007	350,00

9.3.33. Maria Fernandes Lima do Vale (v. peças 7, p. 309; e 45)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
6/1/2006	50,00
6/1/2006	300,00
6/1/2006	150,00
3/2/2006	300,00
6/3/2006	300,00
4/4/2006	300,00
3/5/2006	350,00

2/6/2006	350,00
4/7/2006	350,00
2/8/2006	350,00
4/9/2006	350,00
4/9/2006	175,00
4/10/2006	350,00
11/12/2006	350,00
11/12/2006	350,00
11/12/2006	175,00
4/1/2007	350,00
2/2/2007	350,00

9.3.34. Maria Leda Ferreira (v. peças 7, p. 365; e 46)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
8/2/2006	100,00
8/2/2006	300,00
2/3/2006	300,00
5/4/2006	300,00
3/5/2006	350,00
2/6/2006	350,00
4/7/2006	350,00
2/8/2006	350,00
4/9/2006	525,00
13/11/2006	350,00
13/11/2006	350,00
5/12/2006	525,00
3/1/2007	350,00
8/2/2007	350,00
2/3/2007	350,00
4/4/2007	350,00

9.3.35. Maria Marleide Barreto (v. peças 7, p. 381; e 47)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
7/10/2005	300,00
7/10/2005	150,00
4/11/2005	300,00
5/12/2005	425,00
4/1/2006	300,00
3/2/2006	300,00
3/3/2006	300,00
5/4/2006	300,00
4/5/2006	350,00
5/6/2006	350,00
5/7/2006	350,00
4/8/2006	350,00
4/10/2006	350,00
10/11/2006	350,00

29/11/2006	525,00
6/12/2006	525,00
5/1/2007	350,00
5/2/2007	350,00

9.3.36. Maria Mirian da Silva Carneiro (v. peças 8, p. 6; e 48)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
8/11/2005	300,00
8/11/2005	290,00
1/12/2005	400,00
2/1/2006	300,00
1/2/2006	300,00
2/3/2006	300,00
3/4/2006	300,00
2/5/2006	350,00
1/6/2006	350,00
3/7/2006	350,00
1/8/2006	350,00
1/9/2006	525,00
2/10/2006	350,00
1/11/2006	350,00
1/12/2006	525,00
2/1/2007	350,00
1/2/2007	350,00
1/3/2007	350,00

9.3.37. Maria Niedila Barbosa Rocha (v. peças 8, p. 24; e 49)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
7/10/2005	300,00
7/10/2005	150,00
7/11/2005	300,00
7/12/2005	425,00
5/1/2006	300,00
6/2/2006	300,00
8/3/2006	300,00
6/4/2006	300,00
5/5/2006	350,00
6/6/2006	350,00
6/7/2006	350,00
4/8/2006	350,00
15/9/2006	525,00
5/10/2006	350,00
7/11/2006	350,00
6/12/2006	525,00
8/1/2007	350,00
6/2/2007	350,00

9.3.38. Maria Olinda do Vale Scipião (v. peças 8, p. 40; e 50)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
24/8/2005	100,00
14/10/2005	70,00
14/10/2005	300,00
7/11/2005	300,00
4/1/2006	300,00
4/1/2006	300,00
3/2/2006	300,00
4/4/2006	300,00
4/4/2006	300,00
5/5/2006	350,00
6/6/2006	350,00
7/8/2006	350,00
7/8/2006	350,00
13/10/2006	350,00
4/12/2006	350,00
4/12/2006	175,00
27/12/2006	350,00
4/1/2007	350,00
5/2/2007	350,00

9.3.39. Maria Selestete da Costa Pinto (v. peças 8, p. 84; e 51)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
8/2/2006	100,00
8/2/2006	300,00
7/3/2006	300,00
6/4/2006	300,00
8/5/2006	350,00
6/6/2006	350,00
6/7/2006	350,00
4/8/2006	350,00
6/9/2006	350,00
6/9/2006	350,00
6/9/2006	175,00

9.3.40. Maria Valderes da Silva (v. peças 8, p. 104; e 52)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
5/12/2005	210,00
5/12/2005	50,00
3/1/2006	300,00
2/2/2006	300,00
6/3/2006	300,00
10/4/2006	300,00
5/5/2006	350,00
5/6/2006	350,00
10/7/2006	350,00

3/8/2006	350,00
3/10/2006	350,00
17/11/2006	350,00
29/11/2006	175,00
29/11/2006	350,00
12/12/2006	350,00
12/12/2006	175,00
3/1/2007	350,00
2/2/2007	350,00
5/3/2007	350,00

9.3.41. Maria Zildene da Silva (v. peças 11, p. 257; e 53)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
6/1/2006	25,00
6/1/2006	180,00
3/2/2006	300,00
6/3/2006	300,00
6/4/2006	300,00
4/5/2006	350,00
14/7/2006	350,00
14/7/2006	350,00
8/9/2006	350,00
4/10/2006	350,00
8/11/2006	350,00
4/12/2006	175,00
4/12/2006	350,00
8/1/2007	350,00
6/2/2007	350,00

9.3.42. Mariana Coelho de Lima (v. peças 8, p. 185; e 54)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
2/6/2002	350,00
9/12/2005	230,00
9/12/2005	50,00
3/1/2006	300,00
3/2/2006	300,00
7/3/2006	300,00
4/4/2006	300,00
3/5/2006	350,00
4/7/2006	350,00
2/8/2006	350,00
5/10/2006	350,00
4/12/2006	350,00
4/12/2006	175,00
3/1/2007	350,00

9.3.43. Marta Maria de Souza (v. peças 8, p. 209; e 55)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
8/11/2005	300,00
8/11/2005	320,00
7/12/2005	100,00
7/12/2005	300,00
6/1/2006	300,00
9/2/2006	300,00
7/3/2006	300,00
11/4/2006	300,00
8/5/2006	350,00
9/6/2006	350,00
7/7/2006	350,00
7/8/2006	350,00
6/10/2006	350,00
8/11/2006	350,00
18/12/2006	350,00
18/12/2006	175,00
8/1/2007	350,00

9.3.44. Olindina Silva de Araujo (v. peças 11, p. 269-270; e 56)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
8/6/2005	140,00
4/7/2005	300,00
2/8/2005	300,00
2/9/2005	300,00
4/10/2005	300,00
3/11/2005	300,00
2/12/2005	500,00
3/1/2006	300,00
2/2/2006	300,00
2/3/2006	300,00
4/4/2006	300,00
3/5/2006	350,00
2/6/2006	350,00
4/7/2006	350,00
2/8/2006	350,00
4/9/2006	525,00
3/10/2006	350,00
3/11/2006	350,00
4/12/2006	525,00
3/1/2007	350,00
26/1/2011	540,00
23/2/2011	540,00
28/3/2011	545,00
26/4/2011	545,00
26/5/2011	545,00
27/6/2011	545,00

26/7/2011	545,00
26/8/2011	545,00
26/8/2011	272,50
27/9/2011	545,00
26/10/2011	545,00
25/11/2011	545,00
25/11/2011	272,50

9.3.45. Raimunda Cleonice S da Costa (v. peças 8, p. 261 ; e 57)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
7/12/2005	230,00
7/12/2005	50,00
5/1/2006	300,00
3/2/2006	300,00
3/3/2006	300,00
5/4/2006	300,00
4/5/2006	350,00
2/6/2006	350,00
4/7/2006	350,00
2/8/2006	350,00
29/9/2006	350,00
29/9/2006	175,00
3/10/2006	350,00
3/11/2006	350,00
5/12/2006	350,00
5/12/2006	175,00
3/1/2007	350,00
2/2/2007	350,00
2/3/2007	350,00
3/4/2007	350,00

9.3.46. Raimunda Zuleide Santiago (v. peças 8, p. 287; e 58)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
8/11/2005	300,00
8/11/2005	80,00
7/12/2005	375,00
9/1/2006	300,00
6/2/2006	300,00
7/3/2006	300,00
6/4/2006	300,00
5/5/2006	350,00
6/6/2006	350,00
6/7/2006	350,00
4/8/2006	350,00
5/10/2006	350,00
6/12/2006	525,00
5/1/2007	350,00

9.3.47. Raimundo Rebouças de Carvalho (v. peças 8, p. 297; e 59)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
3/6/2005	190,00
5/7/2005	300,00
3/8/2005	300,00
5/9/2005	300,00
5/10/2005	300,00
4/11/2005	300,00
5/12/2005	300,00
5/12/2005	200,00
4/1/2006	300,00
3/2/2006	300,00
3/3/2006	300,00
5/4/2006	300,00
4/5/2006	350,00
5/6/2006	350,00
5/7/2006	350,00
3/8/2006	350,00
12/9/2006	350,00
12/9/2006	175,00
6/10/2006	350,00
6/11/2006	350,00
5/12/2006	175,00
5/12/2006	350,00
4/1/2007	350,00

9.3.48. Ricardo Afonso Neto (v. peças 8, p. 317; e 60)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
4/1/2005	80,00
4/11/2005	300,00
7/12/2005	300,00
7/12/2005	75,00
4/1/2006	300,00
6/2/2006	300,00
7/3/2006	300,00
6/4/2006	300,00
5/5/2006	350,00
6/6/2006	350,00
6/7/2006	350,00
4/8/2006	350,00
4/10/2006	350,00
1/12/2006	350,00
5/12/2006	350,00
5/12/2006	175,00
14/12/2006	350,00
14/12/2006	175,00

4/1/2007	350,00
5/2/2007	350,00
7/3/2007	350,00

9.3.49. Ricardo José Rodrigues (v. peças 8, p. 347; e 61)

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR ORIGINAL (R\$)
7/10/2005	300,00
7/10/2005	150,00
7/11/2005	300,00
6/12/2005	300,00
6/12/2005	125,00
5/1/2006	300,00
6/2/2006	300,00
6/3/2006	300,00
11/4/2006	300,00
5/5/2006	350,00
6/6/2006	350,00
6/7/2006	350,00
7/8/2006	350,00
5/10/2006	350,00
6/12/2006	350,00
6/12/2006	175,00
8/1/2007	350,00
7/2/2007	350,00

9.4. aplicar ao responsável Marcelo Cavalcanti dos Santos (CPF 326.869.434-91) a multa prevista no art. 57 da Lei 8.443, de 1992, no valor de R\$ 90.000,00 (noventa mil reais), fixando-lhe o prazo de 15 (quinze) dias, a contar da notificações, para que comprove perante o Tribunal (art. 23, inciso III, alínea “a” da Lei 8.443/1992 c/c o art. 214, inciso III, alínea “a” do RI/TCU) o recolhimento das dívidas aos cofres do Tesouro Nacional, atualizadas monetariamente, a contar da data deste Acórdão até a data do efetivo recolhimento, caso não sejam pagas no prazo estabelecido, na forma da legislação em vigor;

9.5. autorizar, desde logo, a cobrança judicial das dívidas, caso não atendidas as notificações, com amparo no art. 28, inciso II da Lei 8.443, de 1992;

9.6. aplicar ao responsável Marcelo Cavalcanti dos Santos (CPF 326.869.434-91) a penalidade de inabilitação para o exercício de cargo em comissão ou função de confiança no âmbito da Administração Pública, pelo prazo de 8 (oito) anos, com fundamento no art. 60 da Lei 8.443, de 1992;

9.7. solicitar à Advocacia-Geral da União, por intermédio do Ministério Público junto ao TCU, com base no art. 61 da Lei 8.443, de 1992, e no art. 275 do Regimento Interno do TCU, a adoção das medidas necessárias ao arresto dos bens do responsável Marcelo Cavalcanti dos Santos (CPF 326.869.434-91), caso não haja, dentro do prazo estabelecido, a comprovação do recolhimento das dívidas, devendo este Tribunal ser ouvido quanto à liberação dos bens arrestados e à sua restituição;

9.8. remeter cópia deste acórdão, acompanhado do relatório e voto que o fundamentam, aos responsáveis, ao Instituto Nacional do Seguro Social e ao Procurador-chefe da Procuradoria da República no Estado do Ceará, nos termos do art. 16, § 3º da Lei 8.443, de 1992;

10. Ata nº 15/2016 – Plenário.

11. Data da Sessão: 4/5/2016 – Ordinária.

12. Código eletrônico para localização na página do TCU na Internet: AC-1073-15/16-P.

13. Especificação do quorum:

13.1. Ministros presentes: Aroldo Cedraz (Presidente), Benjamin Zymler, Augusto Nardes (Relator), Raimundo Carreiro, José Múcio Monteiro, Ana Arraes e Bruno Dantas.

13.2. Ministros-Substitutos convocados: Augusto Sherman Cavalcanti e Marcos Bemquerer Costa.

13.3. Ministro-Substituto presente: André Luís de Carvalho.

(Assinado Eletronicamente)

AROLDO CEDRAZ

Presidente

(Assinado Eletronicamente)

AUGUSTO NARDES

Relator

Fui presente:

(Assinado Eletronicamente)

PAULO SOARES BUGARIN

Procurador-Geral