

ACÓRDÃO Nº 828/2019 – TCU – 2ª Câmara

1. Processo TC 000.435/2014-7
2. Grupo II – Classe II – Tomada de Contas Especial
3. Responsáveis: Egídio Monteiro da Silva (CPF 129.271.713-00), João Andreza Filho (CPF 279.580.513-87), Raimundo Nonato Sampaio (CPF 176.876.163-91) e Rita Maria Sampaio Barros (CPF 281.001.313-68).
4. Unidade: Prefeitura Municipal de Zé Doca/MA.
5. Relatora: ministra Ana Arraes.
6. Representante do Ministério Público: subprocurador-geral Lucas Rocha Furtado.
7. Unidade Técnica: Secretaria de Controle Externo no Estado do Maranhão - Secex/MA (atual Secretaria do TCU no Estado do Maranhão - SEC-MA).
8. Representação legal: Advogado: Bertoldo Klinger Barros Rego Neto (OAB/MA 11.909) e outros representando Egídio Monteiro da Silva.

9. Acórdão:

VISTA, relatada e discutida esta tomada de contas especial, instaurada pelo Fundo Nacional de Saúde - FNS em razão de irregularidades na aplicação de recursos do Sistema Único de Saúde - SUS repassados ao município de Zé Doca/MA, no período de janeiro de 2009 a março de 2010, para implementação das ações do Piso da Atenção Básica - PAB.

ACORDAM os ministros do Tribunal de Contas da União, reunidos em sessão da 2ª Câmara, ante as razões expostas pela relatora, e com fundamento nos arts. 1º, inciso I, 16, inciso III, alíneas “a” e “b”, 19, 23, inciso III, 26, 28, incisos I e II, e 57 da Lei 8.443/1992 c/c os arts. 214, inciso III, alínea “a”, e 215 a 217 do Regimento Interno, em:

- 9.1. excluir da relação processual João Andreza Filho;
- 9.2. julgar irregulares as contas de Raimundo Nonato Sampaio, Egídio Monteiro da Silva e Rita Maria Sampaio Barros;
- 9.3. condenar, solidariamente, Raimundo Nonato Sampaio e Egídio Monteiro da Silva ao recolhimento aos cofres do Fundo Nacional de Saúde dos valores indicados a seguir, atualizados monetariamente e acrescidos de juros de mora das datas indicadas até a data do pagamento, decorrente de ausência de documentação comprobatória de despesa pública, infração à Lei 4.320/1964, art. 63, §§ 1º e 2º, e ao Decreto 93.872/1986, art. 36:

| Data | Valor |
|-------------|--------------|
| 22/01/2009 | 82.604,00 |
| 23/01/2009 | 7.200,00 |
| 03/03/2009 | 45.000,00 |
| 04/03/2009 | 3.000,00 |
| 11/03/2009 | 17.460,31 |
| 14/04/2009 | 7.800,00 |
| 08/05/2009 | 5.000,00 |
| 08/05/2009 | 10.000,00 |
| 08/05/2009 | 9.394,60 |
| 18/05/2009 | 27.307,21 |

| | |
|------------|-----------|
| 22/05/2009 | 3.000,00 |
| 27/05/2009 | 4.000,00 |
| 12/06/2009 | 10.322,00 |
| 15/06/2009 | 5.000,00 |
| 16/06/2009 | 8.000,00 |
| 17/06/2009 | 11.727,00 |
| 19/06/2009 | 4.500,00 |

9.4. condenar, solidariamente, Raimundo Nonato Sampaio e Rita Maria Sampaio Barros ao recolhimento aos cofres do Fundo Nacional de Saúde dos valores indicados a seguir, atualizados monetariamente e acrescidos de juros de mora das datas indicadas até a data do pagamento, decorrente de ausência de documentação comprobatória de despesa pública, infração à Lei 4.320/1964, art. 63, §§ 1º e 2º, e ao Decreto 93.872/1986, art. 36:

| Data | Valor |
|-------------|--------------|
| 10/07/2009 | 3.000,00 |
| 10/07/2009 | 1.000,00 |
| 10/07/2009 | 1.000,00 |
| 10/07/2009 | 1.000,00 |
| 16/07/2009 | 1.200,00 |
| 16/07/2009 | 71.943,73 |
| 20/07/2009 | 1.000,00 |
| 20/07/2009 | 600,00 |
| 20/07/2009 | 1.160,00 |
| 21/07/2009 | 800,00 |
| 23/07/2009 | 860,00 |
| 17/08/2009 | 1.800,00 |
| 18/08/2009 | 5.000,00 |
| 20/08/2009 | 3.024,00 |
| 20/08/2009 | 1.000,00 |
| 20/08/2009 | 2.405,00 |
| 20/08/2009 | 600,00 |
| 10/09/2009 | 600,00 |
| 10/09/2009 | 1.000,00 |
| 15/09/2009 | 83.900,00 |
| 18/09/2009 | 1.000,00 |
| 18/09/2009 | 1.000,00 |

| | |
|------------|------------|
| 18/09/2009 | 940,00 |
| 23/09/2009 | 69.080,69 |
| 09/10/2009 | 600,00 |
| 09/10/2009 | 1.000,00 |
| 14/10/2009 | 6.000,00 |
| 14/10/2009 | 2.000,00 |
| 16/10/2009 | 28.500,00 |
| 20/10/2009 | 1.000,00 |
| 30/10/2009 | 920,00 |
| 10/11/2009 | 80.000,00 |
| 17/11/2009 | 50.000,00 |
| 20/11/2009 | 1.000,00 |
| 20/11/2009 | 600,00 |
| 24/11/2009 | 150.749,86 |
| 24/11/2009 | 50.000,00 |
| 25/11/2009 | 5.000,00 |
| 26/11/2009 | 1.858,55 |
| 26/11/2009 | 141.000,00 |
| 30/11/2009 | 400,00 |
| 10/12/2009 | 600,00 |
| 10/12/2009 | 1.000,00 |
| 14/12/2009 | 1.000,00 |
| 16/12/2009 | 50.000,00 |
| 16/12/2009 | 50.000,00 |
| 18/12/2009 | 316,00 |
| 18/12/2009 | 120.000,00 |
| 18/12/2009 | 32.115,00 |
| 21/12/2009 | 5.200,00 |
| 22/12/2009 | 2.000,00 |
| 24/12/2009 | 1.500,00 |
| 28/12/2009 | 1.000,00 |
| 29/12/2009 | 4.900,00 |
| 30/12/2009 | 48.000,00 |
| 30/12/2009 | 31.096,26 |

| | |
|------------|------------|
| 08/01/2010 | 600,00 |
| 14/01/2010 | 44.920,14 |
| 14/01/2010 | 20.000,00 |
| 18/01/2010 | 2.000,00 |
| 22/01/2010 | 35.079,86 |
| 22/01/2010 | 2.160,00 |
| 26/01/2010 | 1.136,00 |
| 26/01/2010 | 207.524,15 |
| 27/01/2010 | 104.132,65 |
| 27/01/2010 | 65.000,00 |
| 27/01/2010 | 73.800,00 |
| 27/01/2010 | 1.000,00 |
| 27/01/2010 | 55.000,00 |
| 28/01/2010 | 107.000,00 |
| 17/02/2010 | 10.568,15 |
| 03/03/2010 | 318.880,24 |
| 04/03/2010 | 88.000,00 |
| 08/03/2010 | 31.550,00 |
| 10/03/2010 | 8.941,23 |
| 11/03/2010 | 295,00 |
| 17/03/2010 | 72.341,45 |
| 18/03/2010 | 6.815,25 |
| 19/03/2010 | 152.527,03 |
| 24/03/2010 | 6.000,00 |
| 25/03/2010 | 2.305,14 |

9.5. condenar Egidio Monteiro da Silva ao recolhimento aos cofres do Fundo Nacional de Saúde dos valores indicados a seguir, atualizados monetariamente e acrescidos de juros de mora das datas indicadas até a data do pagamento, decorrente de realização de despesa com hospedagem ou assessoria jurídica, infração à Portaria 204/GM/MS/2007, art. 6º:

| Data | Valor |
|-------------|--------------|
| 08/04/2009 | 2.446,60 |
| 23/04/2009 | 6.000,00 |

9.6. condenar Rita Maria Sampaio Barros ao recolhimento aos cofres do Fundo Nacional de Saúde dos valores indicados a seguir, atualizados monetariamente e acrescidos de juros de mora das datas indicadas até a data do pagamento, decorrente de realização de despesa com hospedagem ou assessoria jurídica, infração à Portaria 204/GM/MS/2007, art. 6º:

| Data | Valor |
|------------|----------|
| 19/08/2009 | 1.890,00 |
| 20/08/2009 | 3.000,00 |

9.7. aplicar a Raimundo Nonato Sampaio multa de R\$ 1.800.000,00 (um milhão e oitocentos mil reais), a ser recolhida aos cofres do Tesouro Nacional, com atualização monetária, calculada da data deste acórdão até a data do pagamento, se este for efetuado após o vencimento do prazo abaixo estipulado;

9.8. aplicar a Egídio Monteiro da Silva multa de R\$ 180.000,00 (cento e oitenta mil reais), a ser recolhida aos cofres do Tesouro Nacional, com atualização monetária, calculada da data deste acórdão até a data do pagamento, se este for efetuado após o vencimento do prazo abaixo estipulado;

9.9. aplicar a Rita Maria Sampaio Barros multa de R\$ 1.600.000,00 (um milhão e seiscentos mil reais), a ser recolhida aos cofres do Tesouro Nacional, com atualização monetária, calculada da data deste acórdão até a data do pagamento, se este for efetuado após o vencimento do prazo abaixo estipulado;

9.10. fixar prazo de 15 (quinze) dias, a contar das notificações, para comprovação, perante o Tribunal, do recolhimento das dívidas acima imputadas;

9.11. autorizar a cobrança judicial das dívidas, caso não atendidas as notificações;

9.12. autorizar o pagamento das dívidas em até 36 (trinta e seis) parcelas mensais consecutivas, caso venha a ser solicitado pelos responsáveis antes do envio do processo para cobrança judicial;

9.13. fixar o vencimento da primeira parcela em 15 (quinze) dias, a contar do recebimento das notificações, e o das demais a cada 30 (trinta) dias, com incidência dos respectivos encargos legais sobre o valor de cada parcela;

9.14. alertar aos responsáveis que a inadimplência de qualquer parcela acarretará vencimento antecipado do saldo devedor;

9.15. enviar cópia deste acórdão ao procurador-chefe da Procuradoria da República no Estado do Maranhão, para as providências cabíveis.

10. Ata nº 3/2019 – 2ª Câmara.

11. Data da Sessão: 12/2/2019 – Ordinária.

12. Código eletrônico para localização na página do TCU na Internet: AC-0828-03/19-2.

13. Especificação do quórum:

13.1. Ministros presentes: Augusto Nardes (na Presidência), Raimundo Carreiro e Ana Arraes (Relatora).

13.2. Ministro-Substituto convocado: Marcos Bemquerer Costa.

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

(Assinado Eletronicamente)
JOÃO AUGUSTO RIBEIRO NARDES
na Presidência

(Assinado Eletronicamente)
ANA ARRAES
Relatora

Fui presente:

(Assinado Eletronicamente)
LUCAS ROCHA FURTADO
Subprocurador-Geral