

ACÓRDÃO Nº 2916/2014 – TCU – Plenário

1. Processo nº TC 006.773/2013-3.
2. Grupo I – Classe de Assunto: IV – Tomada de Contas Especial
3. Responsáveis: Carla Magalhães Caparica (CPF 632.140.407-15); Elson Balbino de Barros (CPF 491.474.987-49); Ivonete Silva Baldez (CPF 738.783.677-91); Jorge Luis da Silva Rodrigues (CPF 546.424.697-53); Josué de Oliveira Botelho (CPF 022.849.877-53); José Andrade Borges (CPF 369.805.287-34); José Antonio Silva de Azevedo (CPF 200.721.477-68); José Pereira da Silva (CPF 209.251.234-04); João Pereira dos Anjos (CPF 298.645.007-59); Judicarlene Bento da Costa (CPF 697.359.567-72); Jussara Hishae Suzuki Domoto (CPF 365.234.027-20); Luiz Carlos Alves Pimenta (CPF 372.073.777-20); Maria Antonina Pereira Barreto (CPF 051.357.757-22); Maria Helena de Avila Santos (CPF 524.391.867-91) e Maria Lúcia Dutra Macharet (011.656.417-20).
4. Unidade: Instituto Nacional do Seguro Social (INSS) – Agência Tijuca/RJ.
5. Relator: Ministro Aroldo Cedraz.
6. Representante do Ministério Público: Procurador-Geral Paulo Soares Bugarin.
7. Unidade Técnica: Secretaria de Controle Externo no Estado do Rio de Janeiro (Secex/RJ).
8. Advogados constituídos nos autos: Murilo Correia Sampaio, OAB/RJ 19.221 e Solanger do Nascimento Cavalcante, OAB/RJ 66.675.

9. Acórdão:

VISTOS, relatados e discutidos estes autos que cuidam de Tomada de Contas Especial instaurada em função da constatação de irregularidades na concessão de benefícios previdenciários na Agência da Tijuca, Rio de Janeiro.

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

9.1 excluir da presente relação processual os Sr^{es} Elson Balbino de Barros, Josué de Oliveira Botelho, José Andrade Borges, José Antonio Silva de Azevedo, José Pereira da Silva, João Pereira dos Anjos, Judicarlene Bento da Costa, Jussara Hishae Suzuki Domoto, Luiz Carlos Alves Pimenta, Maria Antonina Pereira Barreto, Maria Helena de Avila Santos e Maria Lúcia Dutra Macharet.

9.2 considerar revéis o Sr. Jorge Luis da Silva Rodrigues e as Sr^{as} Carla Magalhães Caparica e Ivonete Silva Baldez, nos termos do art. 12, §3º, da Lei nº 8.443, de 16 de julho de 1992;

9.3 com fundamento nos arts. 1º, inciso I, 16, inciso III, alínea ‘d’, e §§ 1º e 2º da Lei 8.443/1992 c/c os arts. 19 e 23, inciso III, da mesma Lei, e com arts. 1º, inciso I, 209, inciso IV, e §§ 1º e 5º, 210 e 214, inciso III, do Regimento Interno, julgar irregulares as contas das Sr^{as} Carla Magalhães Caparica e Ivonete Silva Baldez e do Sr Jorge Luis da Silva Rodrigues, condenando-os ao pagamento das quantias a seguir especificadas, referentes aos segurados também indicados, com a fixação do prazo de 15 (quinze) dias, a contar da notificação, para comprovarem, perante o TCU (art. 214, inciso III, alínea a, do Regimento Interno), o recolhimento das dívidas aos cofres do Instituto Nacional do Seguro Social – INSS, atualizadas monetariamente e acrescidas dos juros de mora, calculados a partir das datas discriminadas, até a data dos recolhimentos, na forma prevista na legislação em vigor, em decorrência da concessão irregular de benefícios previdenciários, ocasionando prejuízo aos cofres públicos:

9.3.1 responsabilidade individual de Carla Magalhães Caparica

9.3.1.1 segurado José Andrade Borges

Data	Valor original (R\$)
13/11/1997	998,28
15/12/1997	1.207,60
14/1/1998	966,08
13/2/1998	966,08
13/3/1998	966,08
15/4/1998	966,08
15/5/1998	966,08

21/10/1999	1.779,56
12/11/1999	1.046,80
14/12/1999	2.093,60
14/ 1/2000	1.046,80
14/2/2000	1.046,80
16/3/2000	1.046,80
28/3/2000	5.335,64
14/4/2000	1.046,80
12/5/2000	1.046,80
13/6/2000	1.046,80
31/7/2000	1.107,61
11/8/2000	1.107,61
14/9/2000	1.107,61
13/10/2000	1.107,61
14/11/2000	1.107,61
13/12/2000	2.215,22
16/1/2001	1.107,61
19/2/2001	1.108,14
14/3/2001	1.108,14
12/4/2001	1.108,14
14/5/2001	1.108,14
13/6/2001	1.108,14
13/7/2001	1.192,86
13/8/2001	1.192,86
14/9/2001	1.192,86
15/10/2001	1.192,86
14/11/2001	1.192,86
13/12/2001	2.385,42
15/1/2002	1.192,86
18/2/2002	1.192,86
15/3/2002	1.192,76
16/4/2002	1.193,16
14/5/2002	1.193,16
13/6/2002	1.193,16
11/7/2002	1.302,62
13/8/2002	1.302,62
13/9/2002	1.302,62
14/10/2002	1.302,62
13/11/2002	1.302,62
13/12/2002	2.604,37

9.3.1.2 segurado: Judicarlene Bento da Costa

Data	Valor original (R\$)
11/11/1997	994,11
12/12/1997	1.202,56
12/1/1998	962,05
11/2/1998	962,05
9/3/1998	962,05
8/4/1998	962,05
11/5/1998	962,05

21/10/1998	63,48
4/1/1999	1.993,14

9.3.2 responsabilidade individual de Ivonete Silva Baldez, referente ao segurado Elson Balbino de Barros

Data	Valor original (R\$)
30/4/1998	356,23
6/5/1998	712,46

9.3.3 responsabilidade individual de Jorge Luís da Silva Rodrigues

9.3.3.1 segurado: João Pereira dos Anjos

Data	Valor original (R\$)
26/12/1997	389,48
7/1/1998	865,53
5/2/1998	865,53
5/3/1998	865,53
8/4/1998	865,53
7/5/1998	865,53
2/4/2003	52.978,60
9/5/2003	1.158,00
6/6/2003	1.158,00
7/7/2003	1.386,00
7/8/2003	1.386,00
4/9/2003	1.386,00
9/10/2003	1.386,00
6/11/2003	1,386,00
4/12/2003	2.772,06
7/1/2004	1.386,00
5/2/2004	1.386,00
31/3/2004	1.386,00
6/4/2004	1.386,00
6/5/2004	1.386,00
4/6/2004	1.449,00
6/7/2004	1.449,00
5/8/2004	1.449,00
6/9/2004	1.449,00
6/10/2004	1.449,00
5/11/2004	1.449,00
6/12/2004	2.897,34
6/1/2005	1.449,00
4/2/2005	1.449,00
4/3/2005	1.449,00
6/4/2005	1.449,00
5/5/2005	1.449,00
6/6/2005	1.541,00
6/7/2005	1.541,00
4/8/2005	1.541,00
6/9/2005	1.541,00
6/10/2005	1.541,00
7/11/2005	1.541,00
6/12/2005	3.081,42

5/1/2006	1.541,00
6/2/2006	1.541,00
6/3/2006	1.541,00
6/4/2006	1.541,00
5/5/2006	1.618,00
6/6/2006	1.618,00
6/7/2006	1.618,00
4/8/2006	1.618,00
6/9/2006	2.427,00
5/10/2006	1.618,00
7/11/2006	1.618,00
6/12/2006	3.235,63
5/1/2007	1.618,00
6/2/2007	1.618,00
6/3/2007	1.618,00
5/4/2007	1.618,00
31/5/2007	1.671,00
6/6/2007	1.671,00
5/7/2007	1.671,00
6/8/2007	1.671,00
6/9/2007	2.507,00
4/10/2007	1.671,00
7/11/2007	1.671,00
6/12/2007	3.342,63
7/1/2008	1.671,00
11/2/2008	1.671,00
6/3/2008	1.671,00
4/4/2008	1.755,00
7/5/2008	1.755,00
5/6/2008	1.755,00
4/7/2008	1.755,37
6/8/2008	1.755,00

9.3.3.2 segurado: José Antonio Silva de Azevedo

Data	Valor original (R\$)
5/1/1998	1.728,63
14/1/1998	1.062,68
12/2/1998	850,15
12/3/1998	850,15
16/4/1998	850,15
14/5/1998	850,15
13/8/1998	880,67
14/9/1998	880,67
14/10/1998	880,67

9.3.3.3 segurado: José Pereira da Silva

Data	Valor original (R\$)
9/1/1998	1.071,82
14/1/1998	869,05
20/2/1998	869,05
26/3/1998	869,05

27/4/1998	869,05
25/5/1998	869,05

9.3.3.4 segurado: Josué de Oliveira Botelho

Data	Valor original (R\$)
10/12/1997	1.171,11
14/1/1998	975,93
12/2/1998	975,93
13/3/1998	975,93
17/4/1998	975,93
14/5/1998	975,93
26/2/2003	61.343,15
19/3/2003	1.310,83
15/4/2003	1.310,83
12/5/2003	1.310,21
10/6/2003	1.310,21
9/7/2003	1.568,45
11/8/2003	1.568,45
9/9/2003	1.568,45
9/10/2003	1.568,45
11/11/2003	1.568,45
31/12/2003	3.136,90
12/1/2004	1.568,45
10/2/2004	1.568,45
9/3/2004	1.568,45
2/4/2004	1.568,45
4/5/2004	1.568,45
2/6/2004	1.639,50
2/7/2004	1.639,50
3/8/2004	1.639,50
2/9/2004	1.639,50
4/10/2004	1.639,50
3/11/2004	1.639,50
2/12/2004	3.279,00
4/1/2005	1.639,50
2/2/2005	1.639,50
2/3/2005	1.639,50
4/4/2005	1.639,50
3/5/2005	1.639,50
2/6/2005	1.743,69
4/7/2005	1.743,69
2/8/2005	1.743,69
2/9/2005	1.743,69
4/10/2005	1.743,69
3/11/2005	1.743,69
2/12/2005	3.487,38

9.3.3.5 segurada: Jussara Hishae Suzuki Domoto

Data	Valor original (R\$)
8/1/1998	1.267,48
6/2/1998	854,49

6/3/1998	854,49
7/4/1998	854,49
8/5/1998	854,49
12/9/2000	972,00
6/10/2000	972,00
9/10/2000	972,00
8/11/2000	972,00
22/11/2000	972,00
8/12/2000	1.944,00
8/1/2001	972,00
7/2/2001	972,80
7/3/2001	972,80
6/4/2001	972,80
8/5/2001	972,80
7/6/2001	972,80
31/7/2001	1.046,96
7/8/2001	1.046,96
10/9/2001	1.046,96
5/10/2001	1.046,96
9/11/2001	1.046,96
7/12/2001	2.093,47
9/1/2002	1.046,96
7/2/2002	1.046,96
7/3/2002	1.047,08
8/4/2002	1.047,00
9/5/2002	1.047,00
7/6/2002	1.047,00
5/7/2002	1.143,70
7/8/2002	1.143,70
6/9/2002	1.143,70
7/10/2002	1.143,70
7/11/2002	1.143,70
6/12/2002	2.286,17
8/1/2003	1.143,70
7/2/2003	1.143,70
10/3/2003	1.143,70
7/4/2003	1.143,70
8/5/2003	1.143,70
6/6/2003	1.143,70
7/7/2003	1.368,49
7/8/2003	1.368,49
5/9/2003	1.368,49
7/10/2003	1.368,49
7/11/2003	1.367,95
5/12/2003	2.735,90
8/1/2004	1.367,95
6/2/2004	1.367,95
5/3/2004	1.367,95
7/4/2004	1.367,95

7/5/2004	1.367,95
7/6/2004	1.429,91
7/7/2004	1.429,91
6/8/2004	1.429,91
30/9/2004	1.429,91
31/10/2004	1.429,91
8/11/2004	1.429,91
7/12/2004	2.859,82
7/1/2005	1.429,91
9/2/2005	1.429,91
7/3/2005	1.429,91
7/4/2005	1.429,91
6/5/2005	1.429,91
7/6/2005	1.520,78
7/7/2005	1.520,78
5/8/2005	1.520,78
8/9/2005	1.520,78
7/10/2005	1.520,78
8/11/2005	1.520,78
7/12/2005	3.041,56
6/1/2006	1.520,78
7/2/2006	1.520,78
7/3/2006	1.520,78
7/4/2006	1.520,78
6/5/2006	1.596,81
7/6/2006	1.596,81
7/7/2006	1.596,81
7/8/2006	1.596,81
8/9/2006	2.395,21
6/10/2006	1.597,11
8/11/2006	1.596,96
7/12/2006	3.193,92
8/1/2007	1.596,96
7/2/2007	1.596,96
7/3/2007	1.596,96
9/4/2007	1.596,96
8/5/2007	1.649,65
8/6/2007	1.649,65
6/7/2007	1.649,65
7/8/2007	1.649,65
10/9/2007	2.474,47
5/10/2007	1.649,65

9.3.3.6 segurado: Luiz Carlos Alves Pimenta

Data	Valor original (R\$)
8/1/1998	923,64
9/2/1998	738,92
6/3/1998	738,92
7/4/1998	738,92
8/5/1998	738,92

25/8/1999	794,37
13/9/1999	794,37
8/10/1999	794,37
9/11/1999	794,37
7/12/1999	1.588,74
10/1/2000	794,37
10/2/2000	794,37
10/3/2000	794,37
10/4/2000	794,37
8/5/2000	794,37
12/6/2000	794,37
10/7/2000	840,52
31/8/2000	840,52
11/9/2000	840,52
9/10/2000	840,52
13/11/2000	840,52
7/12/2000	1.681,04
9/1/2001	840,52
9/2/2001	841,00
8/3/2001	841,00
6/4/2001	841,00
9/5/2001	841,00
7/6/2001	841,00
9/7/2001	905,73
7/8/2001	905,73
10/9/2001	905,73
8/10/2001	905,73
8/11/2001	905,73
7/12/2001	1.810,01
10/1/2002	905,73
7/2/2002	905,73
11/3/2002	905,54
5/4/2002	905,00
8/5/2002	905,00
7/6/2002	905,00
5/7/2002	989,00
7/8/2002	989,00
6/9/2002	989,00
9/10/2002	989,00
11/11/2002	989,00
9/12/2002	1.977,06
8/1/2003	989,00
10/2/2003	989,00
13/3/2003	989,00
7/4/2003	989,00
8/5/2003	989,00
6/6/2003	989,00
7/7/2003	1.183,73
7/8/2003	1.183,73

5/9/2003	1.183,73
30/11/2003	1.183,73
5/12/2003	2.366,42
8/1/2004	1.183,73
6/2/2004	1.183,73
8/3/2004	1.183,73
7/4/2004	1.183,73
10/5/2004	1.183,73
7/6/2004	1.236,77
8/7/2004	1.236,77
6/8/2004	1.236,77
8/9/2004	1.236,77
7/10/2004	1.236,77
8/11/2004	1.236,77
7/12/2004	2.473,20
7/1/2005	1.236,77
9/2/2005	1.236,49
7/3/2005	1.236,49
7/4/2005	1.236,49
31/5/2005	1.236,49
7/6/2005	1.315,06
7/7/2005	1.315,06
5/8/2005	1.315,06
8/9/2005	1.315,06
7/10/2005	1.315,06
8/11/2005	1.315,06
7/12/2005	2.630,12
6/1/2006	1.315,06
7/2/2006	1.315,06
7/3/2006	1.315,06
7/4/2006	1.315,06
8/5/2006	1.380,81
7/6/2006	1.380,81
7/7/2006	1.380,81
7/8/2006	1.380,81
8/9/2006	2.071,21
6/10/2006	1.381,07
8/11/2006	1.380,94
7/12/2006	2.761,88
8/1/2007	1.380,94
7/2/2007	1.380,94
7/3/2007	1.380,94
9/4/2007	1.380,94
8/5/2007	1.426,51
8/6/2007	1.426,51
6/7/2007	1.426,51
7/8/2007	1.426,51
10/9/2007	2.139,76
5/10/2007	1.426,51

8/11/2007	1.426,51
7/12/2007	2.853,02
8/1/2008	1.426,51
12/2/2008	1.426,51
7/3/2008	1.426,51
7/4/2008	1.497,83
8/5/2008	1.497,83
6/6/2008	1.497,83
31/7/2008	1.497,83
31/8/2008	1.497,83
5/9/2008	2.246,74
7/10/2008	1.497,83
7/11/2008	1.497,83
5/12/2008	2.995,66

9.3.3.7 segurada: Maria Helena de Ávila Santos

Data	Valor original (R\$)
9/3/1998	3.414,43
8/4/1998	800,26
8/5/1998	800,26

9.3.3.8 segurada: Maria Lúcia Dutra Macharet

Data	Valor original (R\$)
30/12/1997	1.008,46
14/1/1998	1.138,58
12/2/1998	975,93
12/3/1998	975,93
15/4/1998	975,93
14/5/1998	975,93

9.3.4 responsabilidade solidária de Jorge Luís da Silva Rodrigues e Ivonete Silva Baldez, referente ao segurado Maria Antonina Pereira Barreto

Data	Valor original (R\$)
5/11/1997	910,85
1/12/1997	1.219,90
2/1/1998	978,33
2/2/1998	975,92
2/3/1998	975,92
1/4/1998	975,92
4/5/1998	975,92
5/5/1999	1.006,87
25/5/1999	543,49
1/6/1999	1.006,87
1/7/1999	1.053,28
2/8/1999	1.053,28
1/9/1999	1.053,28
1/10/1999	1.053,28
1/11/1999	1.053,28
1/12/1999	2.106,56
3/1/2000	1.053,28
1/2/2000	1.053,28
1/3/2000	1.053,28

3/4/2000	1.053,28
2/5/2000	1.053,28
1/6/2000	1.053,28
3/7/2000	1.114,47
1/8/2000	1.114,47
1/9/2000	1.114,47
2/10/2000	1.114,47
1/11/2000	1.114,47
1/12/2000	2.228,94
4/1/2001	1.114,47
1/2/2001	1.115,17
1/3/2001	1.115,17
2/4/2001	1.115,17
3/5/2001	1.115,17
1/6/2001	1.115,17
27/7/2001	1.199,97
1/8/2001	1.199,97
3/9/2001	1.199,97
1/10/2001	1.199,97
1/11/2001	1.199,97
3/12/2001	2.400,14
3/1/2002	1.199,97
1/2/2002	1.199,97
1/3/2002	1.199,87
1/4/2002	1.200,27
2/5/2002	1.200,27
3/6/2002	1.200,27
1/7/2002	1.310,83
1/8/2002	1.310,83
2/9/2002	1.310,83
1/10/2002	1.310,83
1/11/2002	1.310,83
2/12/2002	2.620,88
2/1/2003	1.310,83
3/2/2003	1.310,83
6/3/2003	1.310,83
1/4/2003	1.310,83
31/5/2003	1.310,83
2/6/2003	1.310,83
1/7/2003	1.568,56
1/8/2003	1.568,56
1/9/2003	1.568,56
1/10/2003	1.568,56
3/11/2003	1.568,56
1/12/2003	3.136,90
2/1/2004	1.568,45
2/2/2004	1.568,45
1/3/2004	1.568,45
1/4/2004	1.568,45

3/5/2004	1.568,45
1/6/2004	1.639,50
1/7/2004	1.639,50
2/8/2004	1.639,50
1/9/2004	1.639,50
1/10/2004	1.639,50
1/11/2004	1.639,50
31/12/2004	3.279,00
3/1/2005	1.639,50
1/2/2005	1.639,50
1/3/2005	1.639,50
1/4/2005	1.639,50
2/5/2005	1.639,50
1/6/2005	1.743,69
1/7/2005	1.743,69
1/8/2005	1.743,69
1/9/2005	1.743,69
3/10/2005	1.743,69
1/11/2005	1.743,69
1/12/2005	3.487,38
2/1/2006	1.743,69
1/2/2006	1.743,69
1/3/2006	1.743,69
3/4/2006	1.743,69
2/5/2006	1.830,87
1/6/2006	1.830,87
3/7/2006	1.830,87
1/8/2006	1.830,87
1/9/2006	2.746,30
2/10/2006	1.831,21
1/11/2006	1.831,04
1/12/2006	3.662,08
2/1/2007	1.831,04
1/2/2007	1.831,04
1/3/2007	1.831,04
2/4/2007	1.831,04
2/5/2007	1.891,46

9.4 aplicar à Srª Carla Magalhães Caparica, ao Sr. Jorge Luis da Silva Rodrigues e à Srª Ivonete Silva Baldez, a multa prevista no art. 57 da Lei 8.443/1992 c/c o art. 267 do Regimento Interno, individualmente, nos valores de R\$ 30.000,00 (trinta mil reais), R\$ 210.000,00 (duzentos e dez mil reais) e R\$ 48.000,00 (quarenta e oito mil reais), respectivamente, com a fixação do prazo de 15 (quinze) dias, a contar das notificações, para comprovarem, perante o Tribunal (art. 214, inciso III, alínea **a**, do Regimento Interno), o recolhimento das dívidas aos cofres do Tesouro Nacional, atualizadas monetariamente desde a data deste acórdão até a do efetivo recolhimento, se for paga após o vencimento, na forma da legislação em vigor;

9.5 autorizar, desde logo, nos termos do art. 28, inciso II, da Lei 8.443/1992, a cobrança judicial das dívidas, caso não atendidas as notificações;

9.6 autorizar, caso requerido pelos responsáveis, o pagamento das dívidas em até 36 (trinta e seis) parcelas mensais e consecutivas, nos termos do art. 26 da Lei 8.443/1992 c/c o art. 217 do Regimento Interno, fixando-lhes o prazo de 15 (quinze) dias, a contar do recebimento das notificações,

para comprovarem, perante o Tribunal, o recolhimento da primeira parcela, e de 30 (trinta) dias, a contar da parcela anterior, para comprovarem os recolhimentos das demais parcelas, devendo incidir sobre cada valor mensal, atualizado monetariamente, os juros de mora devidos, na forma prevista na legislação em vigor;

9.7 inabilitar a Sr^a Ivonete Silva Baldez, por 5 (cinco) anos, para o exercício de cargo em comissão ou função de confiança no âmbito da Administração Pública Federal, consoante o art. 60 da Lei 8.443/1992;

9.8 encaminhar cópia deste acórdão, bem como do relatório e do voto que o fundamentam, ao Procurador-Chefe da Procuradoria da República no Estado do Rio de Janeiro, nos termos do art. 16, § 3º, da Lei 8.443/1992 c/c o art. 209, § 7º, do Regimento Interno do TCU, para adoção das medidas que entender cabíveis.

10. Ata nº 42/2014 – Plenário.

11. Data da Sessão: 29/10/2014 – Ordinária.

12. Código eletrônico para localização na página do TCU na Internet: AC-2916-42/14-P.

13. Especificação do quorum:

13.1. Ministros presentes: Walton Alencar Rodrigues (na Presidência), Benjamin Zymler, Aroldo Cedraz (Relator), Raimundo Carreiro, José Jorge, José Múcio Monteiro e Bruno Dantas.

13.2. Ministro-Substituto convocado: Marcos Bemquerer Costa.

13.3. Ministros-Substitutos presentes: Augusto Sherman Cavalcanti, André Luís de Carvalho e Weder de Oliveira.

(Assinado Eletronicamente)
WALTON ALENCAR RODRIGUES
na Presidência

(Assinado Eletronicamente)
AROLD CEDRAZ
Relator

Fui presente:

(Assinado Eletronicamente)
PAULO SOARES BUGARIN
Procurador-Geral