ACOMPANHAMENTO DAS OBRAS PÚBLICAS

Órgão / entidade	**RIOURBE**
Data da Visita	**25/07/2014**
Data da Aceitação	**09/05/2014**
Contrato selecionado	**Contrato nº 61/2012, Reforma do Centro de Referência da Pessoa com Deficiência de Campo Grande**
Critérios da seleção	**Relevância da obra**
Equipe	**Adriano Trindade Gomes** **Auditor de Controle Externo - Engenheiro** **Matr. nº 40/901.793** **Pedro Carlos Vieira Beltrão** **Auditor de Controle Externo** **Matr. nº 40/901.317**

SUMÁRIO

1) RELATÓRIO DA VISITA DE ENCERRAMENTO DO ACOMPANHAMENTO DA OBRA

2) ANÁLISE DAS RESPOSTAS AOS QUESTIONAMENTOS DA 2ª VISITA

3) QUESTIONAMENTOS ATENDIDOS - RETROSPECTIVA DAS VISITAS ANTERIORES

4) VISITA DE ENCERRAMENTO: ABRANGÊNCIA - 13ª MEDIÇÃO

5) CONCLUSÃO

Anexos

1. Ofício de apresentação
2. Relatório FINCON
3. Relatório SISCOB
4. Memória de cálculo da 13ª medição
5. Laudo de Vistoria

1) Relatório da Visita de Encerramento do Acompanhamento da Obra

CONTRATO Nº: 61/2012

OBJETO: Reforma do Centro de Referência da Pessoa com Deficiência de Campo Grande.

EMPRESA: MKS Rio Serviços Técnicos Ltda

FUNDAMENTO LEGAL: Tomada de Preços nº 027/2012.

CONTRATO - TCMRJ Nº: 40/3837/2012

PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº: 06/500912/2012

PT: 15.51.15.452.0085.3.164

PRAZO TOTAL (incluindo prorrogações): 270 dias corridos

DATA DE INÍCIO (memorando de início): 01/08/12

TÉRMINO (DATA DA ACEITACÃO): 09/05/2014

PRAZO EFETIVO: 646 dias

VALOR TOTAL CONTRATADO: R$ 1.445.018,53

VALOR TOTAL EMPENHADO (FINCON): R$ 1.445.018,53

VALOR TOTAL LIQUIDADO (FINCON): R$ 1.445.018,07

MEDIÇÕES REALIZADAS:

Medição	Etapa	Período de Execução	Valor R$	%
1 a 12ª	1ª a 8ª complementar	01/08/12 a 10/12/13	1.300.499,79	90,00%
13ª	9ª intermediária	11/12/13 a 31/12/13	144.518,28	10,00%
Total acumulado			**1.445.018,07**	**100%**

FISCAIS DA OBRA:

Nome: Renato Kubrusly Aranha – matrícula nº 0156504-3
Teresa Cristina da Rosa Balbino **–** matrícula nº 0156661-1
Renato Zegert de Rooij – matrícula nº 0190062-0

PROCESSOS RELATIVOS AO CONTRATO nº 61/2012:

Nº termo	Nº TCM	Data da realização ou assinatura	Objeto	Valor (R$)	Prazo (dias)	Decisão
Edital TP 27/2012	40/3837/12	22/05/12	Reforma do Centro de Referencia da pessoa com deficiência de Campo Grande	1.456.671,90	210	Conhecido e arquivado em 19/09/2012
Contrato nº 61/2012		26/06/12		1.445.018,53		
1º T A nº 364/12	40/7628/12	25/10/12	Prorrogação de prazo e alteração do cronograma	-	60	Em tramitação
2º TA nº 40/13	40/1623/13	08/04/13	Modificação de itens contratuais	-	-	sobrestado
3º TAnº 152/13	40/4440/13	23/08/13	Alteração do cronograma	-	-	
4º TA Nº 208/13	40/6026/13	05/11/13	Modificação da planilha de quantidades sem acréscimo de valor	-	-	
5º TA 266/13	40/0009/14	26/12/13	Modificação da planilha de quantidades sem acréscimo de valor	-	-	

Quadro Demonstrativo dos Serviços Executados

Fornecimento e instalação de marcação tátil e visual em rampas, escadas, circulações conforme NBR 9050 e aprovado em projeto executivo;
Retirada de persianas existentes, fornecimento e instalação de novas;
Fornecimento e instalação de barras de apoio e bancos conforme NBR 9050 em todos os sanitários e vestiários;
Construção de quadra coberta e anfiteatro;
Troca de toda a grade divisória por nova especificação;
Fornecimento e instalação de sinalização em braile nas laterais das portas com indicação de desenho do interior;
Instalação de mapa tátil na recepção;
Retirada de todas as maçanetas existentes, troca por maçanetas tipo alavanca atendendo NBR 9050;
Reforma de todos os armários existentes;
Fornecimento e instalação de móveis em marcenaria para laboratório de informática e tecnologia assistiva;
Revisão das esquadrias;
Contratação de projeto executivo de arquitetura e complementares pertinentes ao projeto(Elétrica, Hidráulica, Esgoto, Ar condicionado, Gás, Lógica, Topografia);
Revisão elétrica;
Aumento de carga;
Projeto, fornecimento e instalação de novo sistema de ar condicionado tipo Split atendendo todos os ambientes;
Retirada de brinquedos existentes;
Fornecimento e instalação de brinquedos Kid Play multimeios ou similar, 5 unidades;
Instalações provisórias de atendimento e administrativo em pátio interno durante obra;
Reconstrução de calçada;
Pintura geral;
Fornecimento e instalação de divisórias modulares;
Troca de luminárias existentes por luminárias eficientes;
Retirada e instalação de novas esquadrias seguindo padrão existente quando indicado;
Execução de guichê na recepção com balcão em duas alturas e fechamento em vidro e alvenaria;
Fornecimento e instalação de cubas e bancadas em inox nas salas;
Fornecimento e instalação de bancos em madeira maciça;
Fornecimento e instalação de bicicletários com capacidade para 12 bicicletas.

2) Análise das Respostas aos Questionamentos da 2ª Visita

2ª visita: Abrangência da 9ª a 12ª medição

Irregularidade: Em função da nova analise do TCMRJ **(v. item 2.1),** no que se refere ao questionamento do item 5.3 da 1ª Visita, solicita-se o envio de memória de cálculo (coerente com as indicações de projeto e com o executado) que deverá indicar detalhadamente os locais que receberam piso cimentado, e a adequação dos valores medidos.

Resposta: *"Tendo em vista a quantidade prevista no orçamento para base suporte com 1,5cm de espessura e as condições reais encontradas nas bases existentes após a remoção dos antigos pisos, optou-se pela demolição completa das bases existentes e execução de uma nova base, com nivelamento de acordo com os caimentos necessários para cada compartimento, sendo que a espessura desta chegou a 7cm em alguns trechos, adotando-se espessura média de 4,5cm, havendo assim necessidade de utilizar o piso cimentado como serviço de base suporte, fazendo-se a devida conversão monetária deste, utilizando-se um total de 1.141m² do previsto para piso cimentado, e utilizando-se o saldo de 96m² para execução de vários pisos nas áreas externas, tais como base da área dos brinquedos, área junto ao quiosque, trechos de piso cimentado junto à cantina e recomposição de alguns trechos que podem ser observados na obra".*

Nossa Análise: Não atendido. Reitera-se a necessidade de envio de uma memória de cálculo geral que justifique o montante total medido acumulado (1.237m²) do item nº 67 (piso cimentado). Esta memória deverá ser apresentada em forma de tabela que indique para cada local que recebeu o piso cimentado, a área correspondente. Salienta-se que os locais indicados, obrigatoriamente, devem estar condizentes com o projeto executado.

A alegação do uso do item de piso cimentado como serviço de base suporte em até 7cm não pode ser aceita. Na base de dados do catálogo SCO-Rio há itens de serviço de base suporte, contrapiso ou camada regularizadora em espessuras de 1,5cm a 3,5cm que podem ser combinadas e resultar em uma medição menos onerosa do que a superposição de pisos cimentados acabados com espessura de 1,5cm.

Irregularidade: Sabendo-se que a obra encontra-se em fase de conclusão, solicita-se a elaboração e envio de nova memória de cálculo consolidada e completa, de forma a justificar integralmente as quantidades utilizadas em todos os itens de serviço da planilha **(v. item 4.1).**

Resposta: "*Estamos encaminhando as memórias de cálculo das medições".*

Nossa Análise: Resposta satisfatória. Uma vez que a obra encontra-se concluída, nossos questionamentos se direcionam a itens específicos.

Irregularidade: Envio dos cálculos que justifiquem o apontado no item **4.2**

Resposta: "*Em novo levantamento feito através do AutoCad, verificou-se que a quantidade dos serviços de pintura de todo o prédio principal e do prédio anexo é de 3.026m² para fachadas e 2.351m² para paredes e tetos no interior, perfazendo um total de 5.377m², justificando-se assim o acréscimo solicitado".*

Nossa Análise: Não atendido. Solicitamos enviar a memória deste levantamento feito no AutoCad.

Irregularidade: Solicita-se justificativa para o fato da obra encontrar-se em andamento, embora o prazo contratual tenha expirado em 09/01/2014, conforme verificado no cronograma físico-financeiro. Ademais, devem ser informadas quais providências serão tomadas para regularizar a situação.

Resposta: "*Em função de se tratar de um centro para atendimento para deficientes, e em atendimento à solicitação da Direção, procurou-se minimizar as interdições das áreas sob intervenção, acarretando na última etapa uma quantidade de serviços superiores ao planejado, não havendo então prazo legal para solicitação de prorrogação, avançando-se um pouco além do previsto em contrato."*

Nossa Análise: Resposta satisfatória. De acordo com o Laudo de Vistoria, a Comissão designada pela PORTARIA "P" nº 042/2014 - RU/PER, de 26/02/2014, publicada no DOM nº 237 de 07/03/2014, constatou que a mesma foi executada a contento, obedecendo fielmente aos elementos contratuais.

3) Questionamentos atendidos - Retrospectiva das visitas anteriores

1ª visita: Abrangência da 1ª a 8ª medição

Irregularidade(s) ou Questionamento(s)	Atendimento
1. Quanto ao serviço de Transporte de carga de qualquer natureza (item nº 11 – TC 05.05.0350), verifica-se que a quantidade indicada no orçamento vigente permanece a mesma daquela licitada. Em análise a memória de cálculo do orçamento licitado, verifica-se que foi considerada uma distância de 30km para se chegar ao valor de 28.890t.km (963t x 30km). A Nota de Transporte de Resíduos fornecida pela fiscalização indica a Estrada de Gericinó, em Bangu, como endereço de destino. A distância real entre a obra, localizada na Rua Prof. Carlos Boisson, em Campo Grande e o receptor de resíduos, apurada através do Google Maps, é de 13km. Desta forma, solicita-se que a jurisdicionada reduza o quantitativo indicado no orçamento vigente.	2ª visita (fls. 32)
2. Quanto ao serviço de transporte de carga de qualquer natureza (item nº 11), as memórias de cálculo fornecidas não justificam o total medido, apesar de ter sido atestado o quantitativo acumulado de 5.882,90t.km até a 8ª medição. Solicita-se fundamentação para o citado valor, atentando-se para a correção da distância de transporte, conforme esclarecido no item 5.4.	2ª visita (fls 32)
3. Providências listadas nos itens 7.1 a 7.6 (fl. 19): Nestes itens foram solicitados diversos documentos não entregues na 1ª Visita Técnica.	2ª visita (fls 32)

4) Visita de Encerramento: abrangência - 13ª medição

4.1) Execução Orçamentária

Comparando a previsão do cronograma físico-financeiro (**Anexo 3**) com as etapas da execução orçamentária, tem-se o seguinte quadro:

Etapa	Orçamento por Etapa (%)	Execução por Etapa (%)	Orçamento Acumulado (%)	Execução Acumulada (%)
1ª	8,50	8,61	8,50	8,61
2ª	3,50	3,58	12,00	12,19
3ª	4,50	5,09	16,50	17,28
4ª	9,93	9,15	26,43	26,43
5ª	18,03	18,14	44,46	44,57
6ª	15,18	27,87	59,64	72,44
7ª	15,18	6,22	74,82	78,66
8ª	15,18	11,34	90,00	90,00
9ª	10,00	10,00	100,00	100,00

A última medição realizada (13ª medição – 9ª etapa intermediária), relativa ao período de 11/12/2013 a 31/12/2013, atingiu 100% do total contratado.

4.2) Execução Física

A obra permaneceu suspensa entre os dias 28/11/2012 e 11/08/2013, em função do local encontrar-se em funcionamento com atendimento a pessoas portadoras de deficiência, inclusive menores em creche, havendo restrições de horário para execução de determinados serviços.

Foram executados, dentre outros, os seguintes serviços:

- Execução de pintura e instalação de azulejos;
- Instalação de piso vinílico e cerâmico;
- Instalação de portas;
- Reparos em esquadrias;
- Instalações elétricas e hidráulicas.

4.3) Aceitação Provisória

A publicação da aceitação provisória da obra objeto da presente visita ocorreu no DO-RIO de 09/05/2014, tendo como base o laudo de vistoria (anexo 5) realizado pela comissão designada pela Portaria "P" nº 042/2014 de 26 de fevereiro de 2014 que constatou que "a mesma foi executada a contento, obedecendo fielmente aos elementos contratuais".

4.3) Registro Fotográfico

- **Área externa:**

2ª visita – 19/02/2014

Figura 01 – Vista da área onde serão implantados novos brinquedos.

Visita de encerramento – 25/07/2014

Figura 02 – Brinquedos implantados.

Prédio Principal:

- **Nível Térreo:**

2ª visita – 19/02/2014

Figura 03 – Depósito de Material de Limpeza (DML) pintado, aguardando revestimento em cerâmica branca.

Visita de encerramento – 25/07/2014

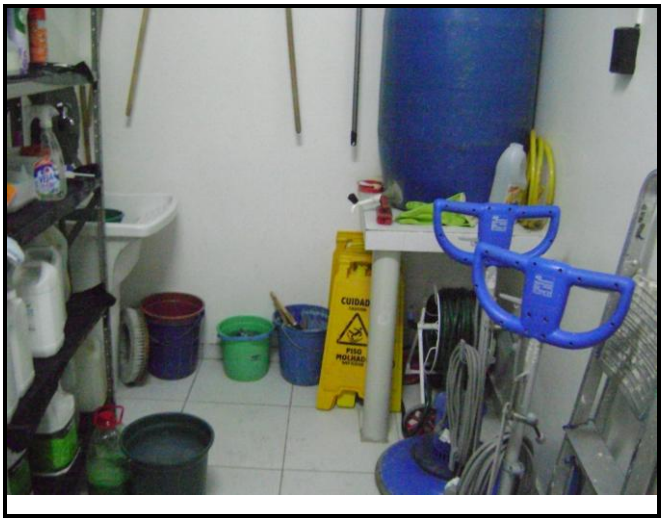

Figura 04 – Revestimento em cerâmica efetuado.

2ª visita – 19/02/2014

Figura 05 – Sala "Arquivo / Documentação do Usuário" da Diretoria pintada,aguardando colocação de piso paviflex e instalação elétrica.

Visita de encerramento – 25/07/2014

Figura 06 – Sala finalizada e em funcionamento.

2ª visita – 19/02/2014

Figuras 07 –Enfermaria pintada, aguardando reparo do teto e instalação elétrica.

Visita de encerramento – 25/07/2014

Figura 08 – Serviços finalizados.

2ª visita – 19/02/2014

Figuras 09 – Consultório médico pintado, aguardando reparo do teto e instalação elétrica.

Visita de encerramento – 25/07/2014

Figura 10 – Teto reparado e instalação elétrica efetuada.

2ª visita – 19/02/2014	Visita de encerramento – 25/07/2014
Figuras 11 – Sala de espera dos usuários concluída, restando trocar vidro quebrado da janela	Figura 12 – Vidro trocado.

5) Conclusão

Opina-se pelo encaminhamento do presente ao Excelentíssimo Senhor Conselheiro Relator JAIR LINS NETTO, **visando a baixa do presente em diligência**, com envio de cópia do relatório através de ofício em apartado, para que a jurisdicionada se pronuncie quanto aos questionamentos pendentes do item 2.

Sugerimos, após apreciação em Plenário, o retorno deste processo a esta 2ª IGE, para aguardo e análise da resposta da jurisdicionada.

2ª IGE, 06 de agosto de 2014

Pedro Carlos Vieira Beltrão
Auditor de Controle Externo
40/901.317

Adriano Trindade Gomes
Auditor de Controle Externo - Engenheiro
40/900.793

Sra. Inspetora Geral,

Ratifica-se o Relatório da Visita de Encerramento do Acompanhamento da Obra, opinando pelo encaminhamento do presente ao Excelentíssimo Senhor Conselheiro Relator JAIR LINS NETTO, visando a baixa do presente em diligência, com envio de cópia do relatório através de ofício em apartado, para que a jurisdicionada se pronuncie quanto aos questionamentos pendentes do item 2.

Solicita-se, após decisão Plenária, o retorno do presente a esta 2ª IGE para o aguardo da resposta da jurisdicionada.

À consideração de V. Sª

2ª IGE, 14/08/2014

Carlos Roberto Milet Cavalcanti Júnior
2ª IGE – 2ª Inspetoria Geral do Controle Externo
Inspetor Setorial
Matricula 40/901.373

Sr. Secretário Geral da SGCE,
De acordo.

2ª IGE,

SIMONE DE SOUZA AZEVEDO
Inspetora Geral/2ª IGE/SGCE
Matrícula 40/900326

ANEXOS

ANEXO 1

OFÍCIO DE APRESENTAÇÃO

ANEXO 2

RELATÓRIO FINCON

ANEXO 3

RELATÓRIO SISCOB

ANEXO 4

MEMÓRIA DE CÁLCULO DA 13ª MEDIÇÃO