ACOMPANHAMENTO DAS OBRAS PÚBLICAS

Órgão / Entidade	**RIOURBE**
Datas da 4ª visita	**08/09/2015 e 09/09/2015**
Contrato Selecionado	**Contrato nº 056/2014**: *Execução das obras de* ***construção de Unidades Escolares para atender ao PROGRAMA FÁBRICA DE ESCOLAS na área da 10.ª CRE, conforme Projeto Básico.***
Critérios da Seleção	Relevância do objeto
Equipe	Nome: Rômulo Ferreira da Silva Cargo: Auditor de Controle Externo – Esp. Engenheiro Matrícula – 40/901.709 Nome: William Arantes da Rocha Cargo: Auditor de Controle Externo Matrícula: 40/901.856

SUMÁRIO

RELATÓRIO DA 4ª VISITA – DIAS 08/09/2015 E 09/09/2015.

1) SERVIÇOS A EXECUTAR (MEMORIAL DESCRITIVO DO EDITAL)
2) RETROSPECTIVA DAS VISITAS ANTERIORES
3) ANÁLISE DE RESPOSTA AOS QUESTIONAMENTOS LEVANTADOS ANTERIORMENTE
4) ANÁLISE DA EXECUÇÃO FINANCEIRA
5) PROJETOS, LICENCIAMENTO E BOLETIM DIÁRIO DE OBRAS
6) EXECUÇÃO FÍSICA
7) ALTERAÇÕES CONTRATUAIS
8) MEDIÇÕES
9) QUESTIONAMENTOS, SOLICITAÇÕES E RECOMENDAÇÕES
10) CONCLUSÃO

Anexos

1. Ofício de Apresentação
2. Cronograma Físico-Financeiro (SISCOB);
3. Relatório de Execução Contratual (FINCON);
4. Relatório de Consulta Gerencial (SISCOB);
5. Cronograma de Avanço Físico;
6. Folhas de Fatura.

RELATÓRIO DA 4ª VISITA – DIAS 08/09/2015 e 09/09/2015.

CONTRATO Nº: 056/2014

OBJETO: *Execução das obras de construção de Unidades Escolares para atender ao PROGRAMA FÁBRICA DE ESCOLAS na área da 10.ª CRE, conforme Projeto Básico.*

EMPRESA: Carioca Christiani-Nielsen Engenharia S/A

FUNDAMENTO LEGAL/MODALIDADE DA LICITAÇÃO: Edital de Concorrência nº 10/2013.

TCMRJ Nº: 40/003486/2014

PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº: 07/005.583/2013

PT: 16.01.12.361.0400.1748

FONTE DE RECURSOS: 142 (FUNDEB)

NATUREZA DA DESPESA: 4.4.90.51.01

PRAZO TOTAL: 750 dias

DATA DE INÍCIO (Memorando de Início)**: 04/08/2014**

PREVISÃO INICIAL DE TÉRMINO: 23/07/2016

PRORROGAÇÃO DO PRAZO CONTRATUAL: 30 DIAS (2.º TA n.º 199/2014)

NOVA PREVISÃO DE TÉRMINO: 22/08/2016

SUSPENSÃO/PRORROGAÇÕES NA CONTAGEM DE PRAZO: Não houve

PRAZO RESTANTE: 348 dias

VALOR TOTAL CONTRATADO: R$ 498.671.195,85

DESCRIÇÃO	VALOR
VALOR TOTAL MEDIDO (SISCOB)	**R$ 114.816.214,63**
VALOR EMPENHADO (FINCON)	**R$ 160.927.839,79***
VALOR LIQUIDADO (FINCON)	**R$ 114.816.214,73**
DESPESAS PREVISTAS PARA O EXERCÍCIO (Cronograma Físico-Financeiro)	**R$ 257.813.003,29**
VALOR A EMPENHAR NO EXERCÍCIO	**R$ 96.885.163,50**

***PERMANECE A NECESSIDADE DE EMPENHO COMPLEMENTAR**

MEDIÇÕES REALIZADAS:

Medição	Etapa	Período de execução	Valor (R$)	%
12.ª	9.ª Normal	01/05/15 a 30/05/15	18.557.890,51	3,72
13.ª	10.ª Normal	31/05/15 a 29/06/15	24.350.883,48	4,88
14.ª	11.ª Intermediária	30/06/15 a 21/07/15	18.785.631,93	3,77
15.ª	11.ª Complementar	22/07/15 a 29/07/15	6.564.251,43	1,31
Total desta visita			68.258.657,35	13,68
Total das visitas anteriores			46.557.557,28	9,34
Total Medido			114.816.214,63	23,02

FISCAIS DA OBRA: RENATO LUIZ LEPSCH
JOSÉ RICARDO PEDROSO DA SILVA
ISAIAS FIGUEREDO DE SOUZA
VIVIANNE FERNANDES LOPES

SITUAÇÃO:

Nº Termo	Nº TCM	Data da Realização ou Assinatura	Objeto	Valor (R$)	Prazo (dias)	Decisão
Edital CO 010/2013	40/005787/2013	03/06/2014	Execução de Obras de Construção de Unidades Escolares para atender ao Programa Fábrica de Escolas na área da 10.ª CRE.	501.277.840,62	720	Arquivado em Sessão Ordinária de 20/02/2014
Contrato nº 056/2014	40/003486/2014	22/07/2014		498.671.195,85	720	Arquivado em Sessão Ordinária de 16/12/2014
1º TA nº 119/2014	40/004982/2014	18/09/2014	Readequação do Cronograma Físico-Financeiro	-	-	Arquivado em Sessão Ordinária de 16/12/2014
2.º TA n.º 199/2014	40/001265/2015	30/12/2014	Prorrogação do Prazo Contratual e Readequação do Cronograma Físico-Financeiro	-	30	Diligência em Sessão Ordinária de 30/06/2015
3.º TA n.º 48/2015	40/002414/2015	11/05/2015	Readequação do Cronograma Físico-Financeiro	-	-	Em Tramitação
4.º TA n.º 100/2015	40/004170/2015	04/08/2015	Alteração da Planilha de Quantitativos	-	-	Em Tramitação

1) *Serviços a executar (Memorial Descritivo do Edital)*

Com o objetivo de cumprir as metas estabelecidas no Plano Estratégico da Prefeitura do Rio de Janeiro, para atendimento em Turno Único de 35 % dos alunos da Rede Municipal de Ensino até 2016, tornou-se necessária a construção de um grande número de novas unidades escolares em um espaço de tempo bastante reduzido.

O Memorial Descritivo estabelece, ainda, as normas que deverão ser observadas e cumpridas, os materiais a serem empregados e os serviços necessários à implantação das obras de construção das Escolas e dos E.D.I.s da Fábrica de Escolas do Amanhã, a serem realizadas pela Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro na AP 5 – 10.ª CRE, Rio de Janeiro.

Para a execução das obras e serviços, a Contratada deverá cumprir todas as normas, especificações e métodos aprovados pela Associação Brasileira de Normas Técnicas (ABNT), sempre nas versões mais atualizadas, aplicáveis ao objeto do Contrato.

Além das especificações contidas nas Normas acima citadas deverão ser observadas e cumpridas ainda, as diretrizes constantes do RGCAF (Regulamento Geral do Código de Administração Financeira e Contabilidade Pública do Município do Rio de Janeiro), a Lei 8.666/93, a Legislação Municipal, Estadual e Federal quando couber, sendo qualquer infração ao disposto nessas leis e regulamentos passíveis das penalidades previstas.

O objeto a ser executado pela contratada consiste na construção de prédios destinados ao programa de ensino público em Turno Único, contemplando as dependências definidas pelo programa da Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro, formulado pela Secretaria Municipal de Educação, aplicando-se o conceito de construção modular, adotando-se a tecnologia do concreto armado pré-moldado e estrutura de cobertura e fechamentos metálicos, com uma arquitetura funcional, utilizando como premissas sistemas construtivos ágeis e emprego de materiais que facilitem a manutenção futura dos prédios, somados ao conforto que estes devem oferecer.

A Contratada será responsável, ainda, pela execução de projetos, obras e serviços para a construção, observando rigorosamente as especificações, projetos e detalhes.

Serviços e operações não mencionados, mas indispensáveis à execução completa da obra também são de responsabilidade da Contratada. A Contratada fornecerá todos os materiais e mão de obra, bem como: máquinas, equipamentos, ferramentas e acessórios.

Tabela 1 - Parcelas de Maior Relevância Técnica (Subitem 4.02 do Edital)

01	Execução de construção em peças pré-moldadas em concreto aparente, incluindo a montagem de peças pré-moldadas e volume de concreto mínimo de 8.800m³, em único contrato;
02	Execução de montagem de sistema de cobertura com telhas termo-isolante dupla, tipo sanduíche;
03	Execução de parede divisória termo-acústica ou termo-isolante;
04	Execução de estrutura metálica para a cobertura;
05	Execução de instalação de sistema de ar condicionado, composto por unidade tipo “split-system”;
06	Execução de sistema de exaustão mecânica, composto por coifas de aço inox ou alumínio com filtros;
07	Execução de instalações elétricas, hidráulicas, de telefonia, de incêndio e pára-raios;
08	Execução de laje de piso em “steel deck”;
09	Execução de cravação de estaca pré-moldada de concreto armado, tipo SCAC STANDARD ou similar.

OBS.: Todas as parcelas acima deverão ter sido executadas por profissional de nível superior pleno, que possua atribuições para atuar nas atividades de execução de obras e construção civil, além de atribuições para exercer atividades de elaboração de projeto e de laudos técnicos e consultoria.

1.1 - Registro das edificações a serem construídas

Tabela 2 - Identificação das edificações previstas no contrato nº 56/2014, conforme ANEXO IV do Edital de Licitação RIOURBE - CO 10/20113

CÓD.TERRENO	IDENTIFICAÇÃO	ENDEREÇO	BAIRRO
10.01.03	EDI EM Raquel Kelly	Estrada de Manguariba, s/n - Conjunto Manguariba	Paciência
10.09.00	CA-PRI EM Nair da Fonseca	Estr. De Sepetiba 93	Sepetiba
10.09.01	EDI e CA-PRI Rua Buritizal (FNDE)	Rua Buritizal, esquina com Rua Pirai do Sul, 89	Sepetiba
10.09.02	GIN Rua Carmelia Duarte	Rua Carmelia Duarte	Sepetiba
10.14.07	EDI ao lado da E.M.Otelo de Souza Reis	Rua N, 23	Santa Cruz
10.14.11	EDI no terreno da EM Otelo de Souza Reis	Rua B, esquina com Av. Antares	Santa Cruz
10.15.01	Campus Avenida Cesário de Melo	Av. Cesário de Melo s/n - Cesarão	Santa Cruz
10.20.07	CA-PRI Campus Nova Sepetiba 02	Estrada de Sepetiba	Sepetiba
10.20.08	EDI Campus Nova Sepetiba	Estrada de Sepetiba	Sepetiba
10.21.13	GIN Nova Sepetiba	Estrada de Sepetiba ao lado da EM Júlio Cesário de Melo	Sepetiba
10.21.17	CA-PRI Campus Nova Sepetiba 01	Estrada de Sepetiba	Sepetiba
10.22.07	CA-PRI EM Arthur Thire	Rua Itatinga, S/Nº Venda Varanda	Paciência
10.23.04	EDI Avenida Santa Ursulina	Avenida Santa Ursulina, 0	Sepetiba
10.23.10	CA-PRI EM Felipe Camarão	Rua José Fernandes, s/n	Sepetiba
10.24.04	GIN Rua Alexis Carrel	Rua Alexis Carrel, 1	Guaratiba
10.24.05	EDI e CA-PRI Rua Antônio Pires	Rua Antônio Pires, 270	Guaratiba
10.24.11	CA-PRI EM Professora Leocádia Torres	Estr. Do Magarça 8.441	Guaratiba
10.24.12	EDI Rua Fragoso (antigo FNDE - 30)	Rua Fragoso, esquina c/ Rua Severínia - Jardim 5 Marias	Guaratiba
10.25.02	CA-PRI Praça Joaquim Casemiro	Rua da Orquestra, 0 - esquina com ruas do Maestro e Letrista	Guaratiba
10.25.04	GIN Rua Giordano Vicenzo - Estrada Cabuçu de Baixo	Rua Giordano Vicenzo e Estrada Cabuçu de Baixo, esquina com Rua C PAL 44.812	Guaratiba
10.25.05	EDI Estrada do Cabuçu de Baixo	Estrada Cabuçu de Baixo, próximo à Travessa Abílio Barreto	Guaratiba
10.25.15	CA-PRI EM Euclides da Cunha	Estr. Do Magarça, 3.323	Guaratiba
10.26.02	GIN, CA-PRI e EDI Rua Silvânia	Av. das Américas, 0 - Acesso pela Rua Silvania	Guaratiba
10.26.12	EDI Padre Carlos Henrique de Souza	Rua Silvania s/n - Jardim Maravilha	Guaratiba
10.27.11	EDI Avenida Alto Maranhão - PAL 19.600	Avenida Alto Maranhão, Praça Verde Que Te Quero Verde	Pedra de Guaratiba
10.27.14	CA-PRI EM Deborah Mendes de Moraes	Rua Belchior Da Fonseca, 643	Pedra de Guaratiba
10.27.15	GIN EM Nestor Vitor	Estr. Da Pedra, 8.505	Pedra de Guaratiba
10.27.16	EDI EM Professora Elisa Joaquina Daltro Peixoto	Rua Soldado Constantino Marroqui, S/Nº	Pedra de Guaratiba

Tabela 3 – Identificação dos Terrenos e Edificações, conforme Cronograma de Avanço Físico apresentado pela Jurisdicionada, presente nos anexos (ANEXO 5).

Terreno	UE	Serviço	Endereço	Bairro
10.01.02	UE39	GIN 3P24S MODELO 4 A	Rua Floriano Manoel da Fonseca	Paciência
10.01.03	UE15	EDI 3P12S MODELO 6 B	Estrada de Manguariba, s/n - Conjunto Manguariba - (Raquel Kelly)	Paciência
10.02.06	UE16	PRI 3P24S MODELO 2 B	Estrada dos Palmares, Gleba A	Santa Cruz
	UE35	PRI 3P24S MODELO 4 B		
10.02.08	UE17	EDI 3P12S MODELO 6 B	Estrada dos Palmares, Gleba A - (Tripa)	Santa Cruz
10.03.02	UE24	PRI 3P24S MODELO 5 A	Rua Onze, 29	Santa Cruz
10.09.01	UE01	PRI 3P24S MODELO 4 A	Rua Buritizal, esquina com Rua Pirai do Sul, 89	Sepetiba
	UE02	EDI 3P12S MODELO 3 B		
10.09.05	UE18	PRI 3P24S MODELO 4 B	Estr. De Sepetiba 93 - (Nair da Fonseca)	Sepetiba
10.09.06	UE19	GIN 3P12S MODELO 6 A	Rua Carmelia Duarte (indefinido - verificar Balneário Globo)	Sepetiba
10.14.07	UE37	EDI 3P12S MODELO 3 A	Rua N, 23, Antares - (Ao lado da EM Otelo de Souza Reis)	Santa Cruz
	UE38	EDI 3P12S MODELO 3 B		
10.15.01	UE20	EDI 3P12S MODELO 3 B	Av. Cesário de Melo s/n - Cesarão	Santa Cruz
	UE21	EDI 3P12S MODELO 3 A		
	UE22	GIN 3P24S MODELO 4 B		
	UE23	PRI 3P24S MODELO 4 A		
10.20.07	UE08	PRI 3P24S MODELO 2 B	Estrada de Sepetiba	Sepetiba
10.20.08	UE09	EDI 3P12S MODELO 3 B	Estrada de Sepetiba	Sepetiba
	UE10	EDI 3P12S MODELO 3 B		
	UE11	EDI 3P12S MODELO 3 B		
10.21.13	UE28	GIN 3P24S MODELO 4 A	Estrada de Sepetiba ao lado da EM Júlio Cesário de Melo	Sepetiba
	UE29	GIN 3P24S MODELO 4 B		
10.21.17	UE06	PRI 3P24S MODELO 4 B	Estrada de Sepetiba	Sepetiba
	UE07	PRI 3P24S MODELO 4 A		
10.22.01	UE13	PRI 3P24S MODELO 4 B	Rua Coaraci Gentil Nunes	Paciência
10.22.06	UE40	EDI 3P12S MODELO 4 B	Estrada da Pedra - (CIEP Hidebrando)	Pedra de Guaratiba
10.23.10	UE25	PRI 3P24S MODELO 4 B	Rua José Fernandes, s/n - (Felipe Camarão)	Sepetiba
	UE26	EDI 3P12S MODELO 4 B		
10.24.04	UE03	GIN 3P12S MODELO 6 A	Rua Alexis Carrel, 1	Guaratiba
10.24.05	UE12	EDI 3P12S MODELO 4 A	Rua Antônio Pires, 270	Guaratiba
10.24.13	UE27	PRI 3P24S MODELO 4 A	Estrada do Magarça	Guaratiba
10.25.04	UE04	GIN 3P24S MODELO 4 C	Estrada Giordano Vicenzo, esquina com Rua C PAL 44.812	Guaratiba
10.25.10	UE30	PRI 3P24S MODELO 4 B	Rua Walter Lesser, esquina com Rua Cezário Borges Simões - lote municipal do PAL 44.195	Guaratiba
10.25.15	UE31	PRI 3P24S MODELO 4 B	Estr. Do Magarça, 3.323 - (Euclides da Cunha)	Guaratiba
10.25.16	UE14	EDI 3P12S MODELO 4 A	Estrada Cabuçu de Baixo (MCMV)	Guaratiba
10.26.10	UE32	EDI 3P12S MODELO 3 A	Rua Pedro Osório, 0 - (Tatiana Chagas Memória)	Guaratiba
10.26.12	UE33	EDI 3P12S MODELO 6 A	Rua Rua Silvania s/n - Jardim Maravilha - (Padre Carlos H. Souza)	Guaratiba
	UE34	EDI 3P12S MODELO 3 A		
10.27.03	UE36	EDI 3P12S MODELO 3 B	Avenida Alto Maranhão	Pedra de Guaratiba
10.27.11	UE05	GIN 3P12S MODELO 6 A	Avenida Alto Maranhão, Praça Verde Que Te Quero Verde	Guaratiba

Tabela 4 – Comparativo entre os Terrenos constantes do Edital de Licitação RIOURBE – CO 10/2013 e o constante do Cronograma de Avanço Físico da Obra.

Terrenos Conf. Edital	Terrenos Conf. Cronograma
10.01.03	10.01.02
10.09.00	10.01.03
10.09.01	10.02.06
10.09.02	10.02.08
10.14.07	10.03.02
10.14.11	10.09.01
10.15.01	10.09.05
10.20.07	10.09.06
10.20.08	10.14.07
10.21.13	10.15.01
10.21.17	10.20.07
10.22.07	10.20.08
10.23.04	10.21.13
10.23.10	10.21.17
10.24.04	10.22.01
10.24.05	10.22.06
10.24.11	10.23.10
10.24.12	10.24.04
10.25.02	10.24.05
10.25.04	10.24.13
10.25.05	10.25.04
10.25.15	10.25.10
10.26.02	10.25.15
10.26.12	10.25.16
10.27.11	10.26.10
10.27.14	10.26.12
10.27.15	10.27.03
10.27.16	10.27.11

Apenas 15 terrenos inicialmente licitados permanecem no escopo das obras relativas ao Lote 10 (10ª CRE).

2) Retrospectiva das visitas anteriores

2.1 - 1ª Visita – Abrangência da 1ª à 2ª medições

Nº	Questionamento / Resposta / Análise	Situação do Questionamento
1	**Questionamento (fl. 20):** Informar sobre pendências de desocupação de terrenos que serão utilizados para a construção das escolas.	**Atendido (Fl. 41)**
2	**Questionamento (fl. 20):** Para atender à Resolução SMO 169/80, inserir horário de início e término de expediente nos próximos boletins diários de obras.	**Atendido (Fl. 41)**
3	**Questionamento (fl. 21):** Informar se a medição dos projetos de arquitetura (SE25.25.0300) é realizada por edificação (uma dada escola num dado terreno) ou se já está contemplada a repetição do mesmo projeto em vários terrenos.	**Atendido (Fl. 41)**
4	**Questionamento (fl. 15):** Informar o motivo de repetição da coluna "Projeção Térreo" nas memórias de cálculo das medições do serviço de projetos de estruturas (SE25.25.0450), adequando a medição referente a edificação CPE-3P4S - modelo 2 do terreno 10.20.07.	**Atendido (Fl. 42)**

2.2 - 2ª Visita – Abrangência da 3ª à 8ª medições

Nº	Questionamento / Resposta / Análise	Situação do Questionamento
6	**Questionamento (fl. 58):** Os quantitativos dos itens de serviço das 40 (quarenta) unidades escolares são consolidados em um único subsistema. Deste modo, não é possível distinguir quantidades e valores despendidos por edificação. Solicita-se que as quantidades dos itens de orçamento sejam separados, no sistema SISCOB, em subsistemas que correspondam a cada prédio escolar.	**Encerrado (Fl. 95)**
7	**Questionamento (fl. 58):** Justificar a contabilização de todas as vigas do CA-PRI do terreno 10.09.01, na 7ª medição, através do item IE 00.01.4592, que trata de peças em concreto armado com comprimento de 7,08m e taxa de armadura de 200 kg/m³, uma vez que os projetos de estruturas indicam vigas com tamanhos e taxa de armadura inferiores.	**Atendido (Fl. 95)**

Nº	Questionamento / Resposta / Análise	Situação do Questionamento
8	**Questionamento (fl. 58):** Elucidar a discordância entre os volumes e os pesos unitários das cintas pré-fabricadas padronizadas (tipos 1, 2, 3, 4 e 5) apresentados nas memórias de cálculo de 6ª e 7ª medições do CAPRI 10.09.01.	**Atendido (Fl. 96)**
9	**Questionamento (fl. 58):** Esclarecer o critério de medição das pré-lajes (item IE00.01.4594), uma vez que as memórias de cálculo não identificam as lajes conforme os projetos executivos.	**Atendido (Fl. 96)**

2.3 - 3ª Visita – Abrangência da 9ª à 11ª medições

Nº	Questionamento / Resposta / Análise	Situação do Questionamento
10	**Recomendação (fl. 115):** Atentar quanto a ausência de placa de obra nos terrenos 10.20.07, 10.20.08 e 10.26.10.	**Atendido**

3) Análise de resposta aos questionamentos levantados anteriormente

3.1 - 2ª Visita – Abrangência da 3ª à 8ª medições

Nº	Questionamento / Resposta / Análise	Situação do Questionamento
5	**Questionamento (fl. 58):** A Jurisdicionada deverá providenciar a integralização do empenho relativo às despesas previstas para o exercício de 2015. **1ª Resposta (fl. 65)**: *"Os percentuais relativos às despesas previstas para o exercício de 2015 será revisado."* **1ª Análise (fl .95)**: ***Pendente.*** Conforme verificado no relatório FINCON inserido no anexo 3 deste relatório, permanece a necessidade de empenho complementar de R$ 96.885.163,50. **2ª Resposta (fl. 123):** *"Os percentuais relativos às despesas previstas para o exercício de 2015 será reavaliado em outubro e o empenho faltante será solicitado na sequência."* **2ª Análise:** ***Pendente***. Permanece a necessidade de empenho complementar.	**Pendente**

3.2 - 3ª Visita – Abrangência da 9ª à 11ª medições

Nº	Questionamento / Resposta / Análise	Situação do Questionamento
11	**Questionamento (fl. 115):** Solicita-se maiores esclarecimentos quanto aos quantitativos totais de horas previstos em orçamento para os itens AD15.15.0700 e AD15.15.0706, uma vez que estes compõe os coeficientes empregados para fins de medição. **Resposta (fl. 124)**: *"Para manter o critério estabelecido na diligência ocorrida na fase de orçamento foram extraídos os coeficientes de 1,08 h/m³ e 1,62 h/m³ para os itens AD15.15.0700 e AD15.15.0706, respectivamente."* **Análise**: ***Encerrado***. Em ocasião de resposta de diligência à 7ª IGE na fase de orçamento para licitação (Processo TCMRJ 40/5787/2013), a jurisdicionada esclareceu, através de memória de cálculo, os quantitativos de transporte de elementos pré-moldados da estrutura. No decorrer das obras, foi então estabelecida uma relação linear entre quantitativos do orçamento original de peças a serem transportadas e o total de horas produtivas e improdutivas de transporte por carretas, originando os coeficientes empregados para fins de medição.	**Encerrado**

4) Análise da Execução Financeira

4.1 - Comparando a previsão do cronograma físico financeiro (**ANEXO 2**) com as etapas da execução orçamentária, tem-se o seguinte quadro:

Tabela 5 - Execução financeira do contrato nº 56/2014

Etapa	Orçamento por Etapa (%)	Execução por Etapa (%)	Orçamento Acumulado (%)	Execução Acumulada (%)
1.ª	0,11	0,11	0,11	0,11
2.ª	0,31	0,31	0,42	0,42
3.ª	0,57	0,57	0,99	0,99
4.ª	1,12	0,92	2,11	1,91
5.ª	1,05	1,27	3,16	3,18
6.ª	2,01	2,02	5,17	5,20
7.ª	1,39	1,41	6,56	6,61
8.ª	2,65	2,73	9,21	9,34
9.ª	3,72	3,72	12,93	13,06
10.ª	4,85	4,88	17,78	17,94
11.ª	5,07	5,08	22,85	23,02

4.2 - A evolução das obras encontra-se compatível em relação à **11ª etapa** do cronograma físico-financeiro, pois até as últimas medições realizadas **(14ª e 15ª medição – 11ª Etapa**), relativas ao período de **30/06/2015 até 29/07/2015**, foram medidos **23,02 %** do total contratado.

4.3 - Conforme a previsão do Cronograma Físico-Financeiro (**ANEXO 2**) o valor da Despesa prevista até o final do exercício de 2015 é de **R$ 257.813.003,29**, no entanto, conforme relatório do Sistema FINCON (ANEXO 3), encontra-se empenhado o montante de **R$ 160.927.839,79**, cabendo, portanto, o empenhamento do valor relativo à diferença, a fim de que contemple a previsão integral da despesa do ano corrente.

5) Projetos, Licenciamento e Boletim Diário de Obras

5.1 - Os projetos executivos foram fornecidos em meio digital e encontram-se arquivados nesta 2ª IGE;

5.2 - O Boletim Diário da Obra está preenchido corretamente, de acordo com a Resolução SMO nº 169/80;

6) Execução Física

Em ocasião da visita técnica realizada nos dias **08 e 09/09/2015, foram visitados 18 terrenos (de um total de 28)** situados nos bairros de Guaratiba, Pedra de Guaratiba, Sepetiba, Santa Cruz e Paciência, na zona oeste da cidade, conforme **Tabela 6**.

Tabela 6 - Obras visitadas nesta 4ª visita técnica

Terreno	Edificações (quant./tipo)	Acompanhamento
10.01.03	*1 EDI 3P 12S Modelo 6*	3.ª e 4.ª Visitas
10.02.06	*1 CA-PRI 3P 24S Modelo 2* *1 CA-PRI 3P 24S Modelo 4*	4.ª Visita
10.09.01	*1* EDI 3P 12S Modelo 3 *1* CA-PRI 3P 24S Modelo 4	1.ª a 4.ª Visitas
10.14.07	*1 EDI 3P 12S Modelo 3* *1 EDI 3P12S Modelo 3*	3.ª e 4.ª Visitas
10.15.01	*2 EDIs 3P 12S Modelo 3* *1 PRI 3P24S Modelo 4* *1 GIN 3P24S Modelo 4*	3.ª e 4.ª Visitas
10.20.07	*1* CA-PRI 3P 24S Modelo 2	1.ª a 4.ª Visitas
10.20.08	*3* EDI 3P 12S Modelo 3	1.ª a 4.ª Visitas
10.21.13	*2* GIN 3P 24S Modelo 4	1.ª a 4.ª Visitas
10.21.17	*2* CA-PRI 3P 24S Modelo 4	1.ª a 4.ª Visitas
10.22.06	*EDI 3P12S Modelo 4*	4.ª Visita
10.23.10	*1 EDI 3P12S Modelo 4* *1 PRI 3P24S Modelo 4*	3.ª e 4.ª Visitas
10.24.04	*1* GIN 3P 12S Modelo 5	1.ª a 4.ª Visitas
10.24.05	*1 EDI 3P 12S Modelo 4*	3.ª e 4.ª Visitas
10.25.04	*1* GIN 3P 24S Modelo 4	2.ª a 4.ª Visitas
10.25.16	*1 EDI 3P 12S Modelo 4*	3.ª e 4.ª Visitas
10.26.10	*1 EDI 3P 12S Modelo 3*	3.ª e 4.ª Visitas
10.26.12	*1 EDI 3P12S Modelo 6* *1 EDI 12S*	3.ª e 4.ª Visitas
10.27.11	*1* EDI 3P 12S Modelo 2	2.ª a 4.ª Visitas

Sendo que:
EDI = Espaço de desenvolvimento infantil;
CA-PRI = Casa de Alfabetização e Primário;
GIN = Ginásio.

Observou-se que as edificações se encontram em diferentes estágios de construção: cravação de estacas, execução de blocos de fundação, montagem das estruturas em concreto pré-fabricado e montagem de paredes divisórias.

6.1) Relatório Fotográfico

A evolução física das obras citadas pode ser acompanhada através dos 72 registros fotográficos inseridos neste relatório. Outras fotos encontram-se arquivadas em meio digital nesta 2ª IGE.

Estrada de Manguariba (terreno 10.01.03)

3ª visita – 02/07/2015

Figura 01 - Lançamento de estruturas com o uso de guindaste de grande porte.

4ª visita – 09/09/2015

Figura 02 - Concretagem de estrutura.

3ª visita – 02/07/2015

Figura 03 - Pré-lajes e tela para execução de capa da laje do 1º pavimento.

4ª visita – 09/09/2015

Figura 04 - Serviço de acabamento em laje de cobertura.

Estrada dos Palmares (terreno 10.02.06)

4ª visita – 09/09/2015

Figura 05 - Bate-estacas executando cravação de estacas metálicas.

4ª visita – 09/09/2015

Figura 06 - Cravação de estacas metálicas.

Rua Buritizal (terreno 10.09.01):

3ª visita – 26/06/2015

Figura 07 - Estrutura concluída. Observa-se execução de paredes com placas pré-fabricadas.

4ª visita – 09/09/2015

Figura 08 - Instalação de brises na fachada.

Rua Buritizal (terreno 10.09.01)

3ª visita – 26/06/2015

Figura 09 - Serviços em execução na laje do térreo do CA-PRI.

4ª visita – 09/09/2015

Figura 10 - Montagem de estruturas da quadra esportiva.

3ª visita – 26/06/2015

Figura 11 - Detalhe de serviço de preparação para instalação elétrica.

4ª visita – 09/09/2015

Figura 12 - Serviços de instalações elétricas.

Rua N.º 23 / Otelo de Souza Reis (terreno 10.14.07)

3ª visita – 02/07/2015

Figura 13 - Estacas metálicas arrasadas e locação de blocos de fundação.

4ª visita – 09/09/2015

Figura 14 - Montagem de estruturas em andamento.

3ª visita – 02/07/2015

Figura 15 - Execução de blocos de fundação.

4ª visita – 09/09/2015

Figura 16 - Içamento e montagem de estruturas em andamento.

Avenida Cesário de Melo (terreno 10.15.01)

3ª visita – 26/06/2015

Figura 17 - Pilares pré-moldados posicionados.

4ª visita – 08/09/2015

Figura 18 - Lajes de cobertura executadas.

3ª visita – 26/06/2015

Figura 19 - Estacas metálicas de futuros blocos de fundação.

4ª visita – 08/09/2015

Figura 20 - Execução de fundações para cobertura de quadra.

Campus Nova Sepetiba 02 (terreno 10.20.07):

3ª visita – 26/06/2015

Figura 21 - Estruturas pré-moldadas em estágio avançado de execução. Observa-se a montagem de pilares, vigas e pré-lajes.

4ª visita – 08/09/2015

Figura 22 - Fundações para rampa interna.

3ª visita – 26/06/2015

Figura 23 - Execução de estruturas em andamento.

4ª visita – 08/09/2015

Figura 24 - Fundações para construção de quadra.

Campus Nova Sepetiba (terreno 10.20.08):

3ª visita – 26/06/2015

Figura 25 - Estruturas pré-moldadas em estágio avançado de execução.

4ª visita – 08/09/2015

Figura 26 - Andamento da execução das estruturas pré-moldadas, montagem de paredes e instalação de suportes para os brises da fachada.

3ª visita – 26/06/2015

Figura 27 - Estruturas pré-moldadas em estágio avançado e execução de paredes com placas pré-fabricadas

4ª visita – 08/09/2015

Figura 28 - Execução de instalações prediais no térreo das edificações.

Nova Sepetiba (terreno 10.21.13):

3ª visita – 26/06/2015

Figura 29 – Montagem de estruturas.

4ª visita – 08/09/2015

Figura 30 – Montagem de estruturas em andamento. Observa-se uma carreta com peças da estrutura.

3ª visita – 26/06/2015

Figura 31 - Montagem de estruturas (pilares).

4ª visita – 08/09/2015

Figura 32 - Montagem de estruturas em andamento.

Campus Nova Sepetiba 01 (terreno 10.21.17):

3ª visita – 26/06/2015

Figura 33 - Estruturas pré-moldadas.

4ª visita – 08/09/2015

Figura 34 - Estacas para quadra esportiva.

3ª visita – 26/06/2015

Figura 35 - Montagem de estruturas (pilares, vigas e pré-lajes do primeiro pavimento).

4ª visita – 08/09/2015

Figura 36 - Montagem de estruturas em andamento.

CIEP Hildebrando (terreno 10.22.06):

4ª visita – 09/09/2015

Figura 37 - Execução de blocos de fundação.

4ª visita – 09/09/2015

Figura 38 – Lançamento de concreto.

Rua José Fernandes (terreno 10.23.10)

3ª visita – 26/06/2015

Figura 39 - Blocos de fundação executados.

4ª visita – 08/09/2015

Figura 40 - Montagem de estruturas.

Rua José Fernandes (terreno 10.23.10)

3ª visita – 26/06/2015

Figura 41 - Fundações executadas, observando os receptáculos para os pilares pré-moldados.

4ª visita – 08/09/2015

Figura 42 - Montagem de estruturas.

GIN Rua Alexis Carrel (terreno 10.24.04):

3ª visita – 26/06/2015

Figura 43 - Estrutura pré-moldada executada. Aterro sob a laje do térreo.

4ª visita – 08/09/2015

Figura 44 - Armadura de laje do térreo.

GIN Rua Alexis Carrel (terreno 10.24.04):

3ª visita – 26/06/2015

Figura 45 - Laje de cobertura executada.

4ª visita – 08/09/2015

Figura 46 - Montagem de estrutura de quadra esportiva.

3ª visita – 26/06/2015

Figura 47 - Execução de paredes com placas pré-fabricadas. Observa-se a execução de arremate junto ao dente de apoio do pilar.

4ª visita – 08/09/2015

Figura 48 - Instalação de brises na fachada.

EDI Antônio Pires (terreno 10.24.05):

4ª visita – 09/09/2015

Figura 49 – Placa indicativa do obra em desacordo. O Terreno **10.24.05** diz respeito a **01 EDI mod. 04 e não a 01 CAPRI mod.02** e a obra está sendo realizada na **Rua Antônio Píres, esquina com a Rua Vicente Rodrigues, em Guaratiba e não na Estrada de Sepetiba.**

3ª visita – 26/06/2015

Figura 50 - Blocos de fundação executados. Observa-se armadura de espera para consolidação das cintas.

4ª visita – 09/09/2015

Figura 51 - Estágio final de montagem de estruturas.

Rua Giordano Vicenzo (terreno 10.25.04):

3ª visita – 02/07/2015

Figura 52 - Estrutura pré-moldada executada.

4ª visita – 09/09/2015

Figura 53 - Fundações de quadra esportiva.

3ª visita – 02/07/2015

Figura 54 - Estrutura pré-moldada concluída. Observa-se a execução de paredes.

4ª visita – 09/09/2015

Figura 55 - Fechamento de paredes e armário de prateleiras.

Rua Giordano Vicenzo (terreno 10.25.04):

3ª visita – 02/07/2015

Figura 56 - Serviços de instalações no pavimento térreo.

4ª visita – 09/09/2015

Figura 57 - Instalações prediais no térreo.

Estrada Cabuçu de Baixo (terreno 10.25.16):

3ª visita – 02/07/2015

Figura 58 - Estrutura pré-moldada executada.

4ª visita – 09/09/2015

Figura 59 - Armazenamento de paredes divisórias.

Estrada Cabuçu de Baixo (terreno 10.25.16):

3ª visita – 02/07/2015

Figura 60 - Execução de paredes com placas metálicas pré-fabricadas.

4ª visita – 09/09/2015

Figura 61 - Impermeabilização da laje de cobertura.

Rua Pedro Osório (terreno 10.26.10):

3ª visita – 02/07/2015

Figura 62 - Execução de blocos de fundação.

4ª visita – 09/09/2015

Figura 63 - Montagem concluída.

Rua Pedro Osório (terreno 10.26.10):

3ª visita – 02/07/2015

Figura 64 - Estacas raiz executadas.

4ª visita – 09/09/2015

Figura 65 - Armadura da laje de cobertura.

Rua Silvana (terreno 10.26.12):

3ª visita – 02/07/2015

Figura 66 - Execução de fundações com estacas metálicas.

4ª visita – 09/09/2015

Figura 67 - Içamento e montagem de estrutura.

Rua Silvana (terreno 10.26.12):

3ª visita – 02/07/2015

Figura 68 - Execução de blocos de fundação.

4ª visita – 09/09/2015

Figura 69 - Estrutura em estágio final de execução.

Avenida Alto Maranhão (terreno 10.27.11):

3ª visita – 02/07/2015

Figura 70 - Estrutura pré-moldada em execução.

4ª visita – 09/09/2015

Figura 71 - Estrutura em estágio final de execução.

7) Alterações contratuais

7.1 - Foi lavrado o **4º Termo Aditivo nº 100/2015**, que tem por objeto alterar a planilha de quantitativos, sem acréscimo de valor, do Contrato RIOURBE nº 56/2016. O atendimento quanto as formalidades legais deste Termo será analisado no processo TCMRJ 40/004170/2015, que encontra-se em trâmite nesta Corte de Contas.

7.2 - Os itens acrescidos totalizam R$ 34.415.822,92 (7,96%) e os reduzidos R$ 43.608.443,65 (10,09%). Foram incluídos 6 (seis) itens novos que totalizam R$ 9.192.620,72 (2,13%). Não houve acréscimo de valor contratual.

7.3 - Itens de pré-moldados sofreram alterações que resultaram em acréscimo de R$ 16.832.150,35 no conjunto de peças estruturais (IE00.01.4592, IE00.01.4593, IE00.01.4594 e IE00.01.4596), conforme se observa na tabela 7.

Tabela 7 - Alterações de quantidades em itens de pré-moldados

Código	Descrição resumida	Reduzidos (R$)	Acrescidos (R$)
IE 00.01.4594()	Fornecimento de pré-lajes pré-moldada	-	11.646.861,65
IE 00.01.4592()	Fornecimento de viga pré-moldada com 7,08m	-	16.662.153,60
IE 00.01.4593()	Fornecimento de pilares pré-moldados	5.048.131,20	-
IE 00.01.4596()	Fornecimento de viga pré-moldada de 3,33m	6.428.733,70	-
TOTAL ALTERAÇÕES (R$)		**11.476.864,90**	**28.309.015,25**
SALDO (R$)		**(+) 16.832.150,35**	

7.4 - Dentre os itens novos, foram incluídos dois itens especiais: IE00.01.8162 e IE00.01.8493. O primeiro trata de piso em resina PVC, enquanto o segundo é utilizado para medir as paredes divisórias termo-acústicas. Não foram encaminhados os detalhamentos de formação destes itens especiais.

8) Medições

8.1 - Primeiramente informa-se que os quantitativos dos itens de serviço são consolidados em subsistema único, no sistema SISCOB, para a medição dos 28 terrenos do contrato nº 56/2014.

8.2 - Foram verificadas 4 (quatro) medições correspondentes ao período desta 4ª visita técnica, totalizando R$ 68.258.657,35, representando 13,68% do total contratual. Devido ao grande volume de obras do contrato, foram analisadas por amostragem as medições disponíveis no sistema SISCOB e as memórias de cálculo disponibilizadas pela fiscalização.

8.3 - A tabela inserida a seguir consolida os itens com maior relevância financeira no período. Os 10 (dez) itens orçamentários destacados, dentre 664 itens da planilha, representam 81,17% do total medido no período. Os valores apresentados não contemplam o BDI e a taxa de desconto.

Tabela 8 - Itens de maior relevância orçamentária no período analisado

Código	Descrição resumida	Unidade	Quantidade no período	Medido no período (R$)	Participação (%)
IE 00.01.3714()	Montagem de estruturas pré-moldadas	t	20.402,50	12.087.256,51	20,43
IE 00.01.4594()	Fornecimento de pré-lajes pré-moldada	m3	3.815,91	9.711.490,95	16,42
IE 00.01.4592()	Fornecimento de viga pré-moldada com 7,08m	m3	3.011,50	8.673.120,00	14,66
IE 00.01.5570()	Parede divisória termo-acústica dupla	m2	16.596,02	8.305.312,25	14,04
IE 00.01.4593()	Fornecimento de pilares pré-moldados	m3	1.143,41	2.949.997,80	4,99
ET 45.10.0071()	Concreto bombeado, fck=30MPa	m3	4.172,17	1.629.649,60	2,76
AD 15.15.0700()	Carreta para transporte pesado	h	9.305,27	1.279.660,73	2,16
IE 00.01.8493	Parede divisória termo-acústica lisa	m2	5.865,62	1.212.834,25	2,05
IE 00.01.4596()	Fornecimento de vigas pré-moldadas de 3,33m	m3	529,95	1.089.047,25	1,84
ET 40.05.0115	Tela de aco soldada Telcon Q-283 ou similar	m2	57.497,57	1.076.929,49	1,82

8.4 - Os serviços relativos às estruturas pré-moldadas são os itens mais representativos e correspondem a 58,34% do total medido no período (Tabela 9). Conforme observado *in loco*, as obras se encontram em diversos estágios de montagem das estruturas.

Tabela 9 - Fornecimento e montagem de estrutura pré-moldada

Código	Descrição resumida	Unidade	Preço unitário	Participação (%)
IE 00.01.3714()	Montagem de estruturas pré-moldadas	t	592,44	20,43
IE 00.01.4594()	Fornecimento de pré-lajes pré-moldada	m3	2.545,00	16,42
IE 00.01.4592()	Fornecimento de viga pré-moldada com 7,08m	m3	2.880,00	14,66
IE 00.01.4593()	Fornecimento de pilares pré-moldados	m3	2.580,00	4,99
IE 00.01.4596()	Fornecimento de viga pré-moldada de 3,33m	m3	2.055,00	1,84
TOTAL (%)				**58,34**

8.5 - Em verificação por amostragem dos quantitativos de estruturas pré-moldadas de 4 (quatro) modelos de unidades escolares, consolidou-se nas tabelas 10, 11, 12 e 13 os custos dos quatro principais elementos das estruturas - pilares, vigas de 3,33 m, vigas de 7,08 m e lajes -, indicando que os montantes medidos até a 15ª medição superam os custos previstos na licitação em até 54% (CAPRI Modelo 4).

Tabela 10 - CAPRI Modelo 2 (UE 8 - Nova Sepetiba 2) - Resumo de estruturas.

ITEM	Descrição	Quantidade Orçada (m³)	Quantidade medida (m³)	Preço Unitário (R$)	Custo orçado (R$)	Custo atual (R$)
IE 00.01.4593	Pilares	234,00	157,50	2.580,00	603.720,00	406.350,00
IE 00.01.4596	Vigas de 3,33m	237,65	73,09	2.055,00	488.370,75	150.199,95
IE 00.01.4592	Vigas de 7,08	93,88	342,09	2.880,00	270.374,40	985.219,20
IE 00.01.4594	Lajes	190,55	352,70	2.545,00	484.949,75	897.621,50
TOTAL s/ BDI e s/ desconto(R$)					**1.847.414,90**	**2.439.390,65**

Tabela 11 - EDI Modelo 3 (UE 9 - Nova Sepetiba) - Resumo de estruturas.

ITEM	Descrição	Quantidade Orçada (m³)	Quantidade medida (m³)	Preço Unitário (R$)	Custo orçado (R$)	Custo atual (R$)
IE 00.01.4593	Pilares	86,40	56,88	2.580,00	222.912,00	146.750,40
IE 00.01.4596	Vigas de 3,33m	81,82	13,23	2.055,00	168.140,10	27.187,65
IE 00.01.4592	Vigas de 7,08	44,18	154,8	2.880,00	127.238,40	445.824,00
IE 00.01.4594	Lajes	74,53	152,19	2.545,00	189.678,85	387.323,55
TOTAL s/ BDI e s/ desconto(R$)					**707.969,35**	**1.007.085,60**

Tabela 12 - CAPRI Modelo 4 (UE 28 - Nova Sepetiba) - Resumo de estruturas.

ITEM	Descrição	Quantidade Orçada (m³)	Quantidade medida (m³)	Preço Unitário (R$)	Custo orçado (R$)	Custo atual (R$)
IE 00.01.4593	Pilares	162,00	114,65	2.580,00	417.960,00	295.797,00
IE 00.01.4596	Vigas de 3,33m	109,08	55,12	2.055,00	224.159,40	113.271,60
IE 00.01.4592	Vigas de 7,08	82,83	258,75	2.880,00	238.550,40	745.200,00
IE 00.01.4594	Lajes	145,55	304,25	2.545,00	370.424,75	774.316,25
TOTAL s/ BDI e s/ desconto(R$)					**1.251.094,55**	**1.928.584,85**

Tabela 13 - EDI Modelo 6 (UE 15 - Manguariba) - Resumo de estruturas.

ITEM	Descrição	Quantidade Orçada (m³)	Quantidade medida (m³)	Preço Unitário (R$)	Custo orçado (R$)	Custo atual (R$)
IE 00.01.4593	Pilares	106,20	75,96	2.580,00	273.996,00	195.976,80
IE 00.01.4596	Vigas de 3,33m	107,80	27,01	2.055,00	221.529,00	55.505,55
IE 00.01.4592	Vigas de 7,08	41,42	181,62	2.880,00	119.289,60	523.065,60
IE 00.01.4594	Lajes	87,19	186,02	2.545,00	221.898,55	473.420,90
TOTAL s/ BDI e s/ desconto(R$)					**836.713,15**	**1.247.968,85**

8.6 - Tendo em vista o aumento de consumo de itens de estruturas pré-moldadas, outros serviços atrelados a estes podem vir a sofrer acréscimos e impactar diretamente no custo final da obra, dentre os quais:

- IE 00.01.3714 - Montagem de estruturas pré-moldadas;
- AD15.15.0703 e AD15.15.0706 - Carreta para transporte pesado.

9) Questionamentos, Solicitações e Recomendações

A tabela a seguir consolida as solicitações realizadas no presente relatório, que são numeradas em sequência dos apontamentos das visitas anteriores.

Tabela 14 - Consolidação dos itens pendentes de esclarecimentos na 4ª visita técnica.

Nº	Referência	Questionamento/ Solicitação/ Recomendação
12	**1.1**	**Solicitação:** Esclarecer o motivo da substituição dos parte dos terrenos inicialmente licitados, incluindo o comparativo entre as Unidades Escolares originalmente previstas com as remanescentes. Apresentar, em meio digital, todos os Projetos, devidamente atualizados, das UE/Terrenos atualmente incluídos no Lote 04, conforme a referência constante do Cronograma de Avanço Físico da Obra.
13	**6 – Figura 49**	**Solicitação:** Substituir a placa indicativa do obra executada no Terreno **10.24.05,** fazendo constar a sua referência correta, que diz respeito a **EDI 3P12S MODELO 4 A,** realizada na **Rua Antônio Pires, 270, em Guaratiba.**
14	**7.4**	**Solicitação:** Encaminhar memória de cálculo, pesquisa de preços e outros documentos utilizados para formação dos itens especiais IE00.01.8162 e IE00.01.8493.
15	**8.5**	**Solicitação:** Solicita-se que a fiscalização esclareça os motivos técnicos, incluindo alterações de projetos, que implicaram em discrepância entre os quantitativos efetivamente medidos dos itens especiais de estruturas em relação àqueles inicialmente previstos na licitação.

10) Conclusão

Uma vez que restam 76,98% dos serviços a medir, sugerimos o encaminhamento do presente ao Exmo. Sr. Conselheiro Relator Luiz Antonio Guaraná, para ciência do verificado e envio de cópia do relatório através de ofício em apartado, com fixação de prazo de 15 dias, se assim entender, para atendimento à pendência do **item 3.1** e para que o conteúdo do **item 9** seja esclarecido e/ou justificado pelo órgão.

Sugerimos após, o retorno deste processo a esta 2ª IGE, para que seja programada a 5ª visita à obra.

2ª IGE, 21 de outubro de 2015.

Rômulo Ferreira da Silva
Auditor de Controle Externo /Engenheiro
40/901.709

William Arantes da Rocha
Auditor de Controle Externo
40/901.856

Sra. Inspetora Geral,

Ratifica-se o relatório da 4ª Visita Técnica, opinando pelo encaminhamento do presente ao Exmo. Sr. Conselheiro Relator Luiz Antonio Guaraná, para ciência do verificado e envio de cópia do relatório através de ofício em apartado, com fixação de prazo de 15 dias, se assim entender, para que a jurisdicionada se pronuncie quanto ao apontado nos itens 3.1 e 9.

Solicita-se, após, o retorno do presente a esta 2ª IGE para que seja programada a 5ª visita à obra.

À consideração de V. Sª

2ª IGE, 26/11/2015

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