



RELATÓRIO DE INSPEÇÃO Nº 001/2026

Período Inspeccionado: Abril de 2026	Período de realização da Inspeção: 31/03/2026 a 15/05/2026	Objeto a ser inspecionado: Obras em execução no município, para subsidiar fiscalização prevista no PAAI 2026	
Responsável pelos órgãos/entidades inspecionados			
Nome: Secretaria Municipal de Obras e Serviços Urbanos			
Equipe Técnica			
Nome	Cargo	Matrícula	
Rafael Zani da Silva	Auditor Público Interno	020224	
Supervisão			
Franciele Luzia Holz	Controladora Geral	12640	

RELATÓRIO DE INSPEÇÃO Nº 001/2026

1. INFORMAÇÕES SOBRE O OBJETO DA INSPEÇÃO – CONSIDERAÇÕES PRELIMINARES

Este relatório demonstra uma análise geral de diversas obras públicas no município de Domingos Martins, abrangendo desde a construção de escolas e postos de saúde até projetos de pavimentação e restauro histórico. O levantamento, realizado pela Secretaria de Obras e Serviços Urbanos em forma de planilha eletrônica, organiza informações essenciais como os valores contratuais atualizados, as empresas executoras e os prazos de vigência de cada intervenção. Além dos dados financeiros, o levantamento registra o progresso físico e financeiro das atividades, classificando o status atual entre serviços em execução ou paralisados. As justificativas para interrupções, como a necessidade de termos aditivos ou falta de materiais, também são apresentadas para transparência administrativa. Por fim, a listagem identifica os servidores responsáveis pela fiscalização técnica, garantindo o controle sobre o cumprimento dos cronogramas estabelecidos.

2. METODOLOGIA

A inspeção abrangeu o levantamento de obras em andamento da Secretaria de Obras e Serviços Urbanos em abril de 2026. Para subsidiar os trabalhos de inspeção, foi elaborada e disponibilizada à Secretaria uma planilha contendo os campos necessários ao levantamento das informações relativas às obras executadas no período analisado. A Secretaria, por sua vez, alimentou a planilha a seguir com os dados pertinentes, incluindo identificação das obras, números de processos, valores, situação de execução e demais informações correlatas. Com base nas informações fornecidas, procedeu-se à análise dos processos relacionados às obras e serviços executados.

LEVANTAMENTO DE OBRAS EM EXECUÇÃO												
OBJETO DA OBRA	Nº DO PROCESSO ADM.	Nº DO CONTRATO	EMPRESA CONTRATADA	FISCAL TÉCNICO DA OBRA (ATUAL)	VALOR TOTAL ADJUDICADO	VALOR ATUALIZADO	DATA DE INÍCIO	PRAZO DE VIGÊNCIA	% DE EXECUÇÃO FÍSICA	% DE EXECUÇÃO FINANCEIRA	STATUS ATUAL (EM ANDAMENTO OU PARALISADA)	MOTIVO
Execução de obra de construção da EMEF Soldo, localizada em Soldo, distrito da Sede, neste Município de Domingos Martins - ES, com fornecimento de materiais, ferramentas e mão de obra, conforme projetos, cronograma físico financeiro e planilhas, conforme contrato de repasse do Fundo Estadual de Apoio à Ampliação e Melhoria das Condições de Oferta da Educação Infantil e do Ensino Fundamental (Funpaes).	4714/2021	053/2023	J & J CONSTRUCOES E SERVICOS E LOCACOES LTDA 22.517.836/0001-09 Microempresa Ativo/Vigente	André Luis Pimentel/ Waleska Schliens Lampier Prando	R\$ 4.097.156,21	R\$ 4.752.952,84	02/03/23	18/06/26	90,80%	90,80%	PARALISADA	Aguardando aditivo
Contratação de empresa especializada para execução de obra de construção da US-3, na Avenida Presidente Vargas, no Centro deste Município, com fornecimento de materiais, equipamentos, ferramentas e mão de obra, conforme projeto, planilha e cronograma físico financeiro.	3115/2021	003/2023 – FMS	WA CONSTRUCOES E REFORMAS EM GERAL EIRELI 18.618.647/0001-47 Pequeno Porte Inativo/Cancelado	Andre Luis Pimentel/ Waleska Schliens Lampier Prando	R\$ 2.826.524,65	R\$ 2.826.524,65	30/05/23	13/06/23	44,31%	44,31%	PARALISADA	Aguardando aditivo
Contratação de empresa para execução de pavimentação em piso intertravado e meio fio nas estradas rurais no município de Domingos Martins.	6514/2025	042/2025	J & J CONSTRUCOES E SERVICOS LTDA 38.287.142/0001-54 Pequeno Porte Ativo/Vigente	Gustavo Berth Meirelles/ Waleska Schliens Lampier Prando	R\$ 1.927.499,40	R\$ 1.927.499,40	22/10/25	22/10/26			EM EXECUÇÃO	
Execução de pavimentação em piso intertravado na Estrada Rural na localidade de Caramuru (estrada do IFES) localizada no distrito de Melgaço, neste município de Domingos Martins, convênio MIDR/Calixa nº 943839/2023, operação nº 1087578-57/2023.	1110/2024	161/2024	BENEVIDES CONSTRUCOES E SERVICOS LTDA ME 16.482.687/0001-89 Pequeno Porte Ativo/Vigente	João Paulo/ Meyer Effgen/ Waleska Schliens Lampier Prando	R\$ 2.499.899,58	R\$ 2.499.899,58	30/10/24	23/10/26	43,29%	43,29%	EM EXECUÇÃO	
Execução de Obra de Restauero no prédio da Casa da Cultura, localizado na Rod. João Ricardo Schoring, 16, Centro de Domingos Martins, ES, 29260-000, com fornecimento de mão de obra, materiais e ferramentas.	2039/2024	103/2024	A J G CONSTRUCOES E TRANSPORTES LTDA 08.343.537/0001-66 Não Enquadrado/Não Se Aplica Ativo/Vigente	Sylvia Regina Rangel de Jesus	R\$ 750.000,00	R\$ 794.556,94	04/07/24	25/06/26	5,04%	5,04%	PARALISADA	Aguardando acerto no reajustamento
Contratação de empresa, classificada em segundo lugar, para executar os serviços da obra, cujo objeto é a Obra de construção de Quadra Poliesportiva coberta da EMEF de Alto Paraju, localizada na Estrada Principal de Corrego São Bento, Alto Paraju, distrito de Paraju, neste município, Convênio nº 002/2021-SEDU, Processo Administrativo nº 2021- CFR36, oriundo da Tomada de Preços nº 000021/2023.	5491/2024	134/2024	J & J CONSTRUCOES E SERVICOS E LOCACOES LTDA 22.517.836/0001-09 Microempresa Ativo/Vigente	Tania Cleiciane Barbosa Souza/ Waleska Schliens Lampier Prando	R\$ 994.542,34	R\$ 1.164.324,86	19/09/24	13/09/26	71,08%	71,08%	PARALISADA	Aguardando aditivo
Obra de construção do Centro Municipal de Educação Infantil - CMEI (fusão do CMEI Germano Gerhardt e CMEI César Vello Puppin) no terreno público situado na Travessa Augusto Schwabach, s/nº, Sede deste município. FUNPAES, processo nº 2022-6Q12B.	8842/2023	162/2024	J & J CONSTRUCOES E SERVICOS LTDA 38.287.142/0001-54 Pequeno Porte Ativo/Vigente	André Luis Pimentel/ João Paulo Meyer Effgen/Sylvia Regina Rangel de Jesus/ Waleska Schliens Lampier Prando	R\$ 6.486.569,13	R\$ 7.251.961,63	30/10/24	22/06/26	5,01%	5,01%	EM EXECUÇÃO	
Execução de obra para pavimentação e drenagem na Estrada de Califórnia, distrito da Sede e no trecho de Ponto Alto a Perobas no distrito de Ponto Alto, neste município.	3481/2024	125/2024	J & J CONSTRUCOES E SERVICOS LTDA 38.287.142/0001-54 Pequeno Porte Ativo/Vigente	João Paulo/ Meyer Effgen/ Waleska Schliens Lampier Prando	R\$ 1.408.300,00	R\$ 1.687.121,72	10/09/24	09/11/26	45,55%	45,55%	PARALISADA	Falta de material vindo de convênio com o Estado
CONCLUSÃO DA OBRA DA QUADRA POLIESPORTIVA COBERTA DA EMEF GUSTAVO GUILHERME JOÃO PLASTER NA LOCALIDADE DE MELGAÇO EM DOMINGOS MARTINS.	6206/2025	059/2025	VICOSA CONSTRUTORA LTDA 33.753.675/0001-60 Não Enquadrado/Não Se Aplica Ativo/Vigente	Andre Luis Pimentel/ João Paulo Meyer Effgen/ Waleska Schliens Lampier Prando	R\$ 969.000,02	R\$ 969.000,02	05/01/26	04/01/27	8,29%	8,29%	EM EXECUÇÃO	

Construção de Quadra Esportiva da EMEF Rio Ponte, localizada no Distrito de Melgaço, neste município. FUNPAES, processo nº 2022-HTTV.	4510/2021	147/2023	VTR CONSTRUCOES E SERVICOS LTDA 50.042.777/0001-97 Microempresa Ativo/Vigente	Tania Cleiciane Barbosa Souza/ Waleska Schlens Lampier Prado	R\$ 1.219.006,87	R\$ 1.276.068,17	26/03/23	16/03/26	66,65%	66,65%	EM EXECUÇÃO	
Contratação de empresa para prestação de serviços para realização de obras de infraestrutura na área de drenagem e pavimentação, visando suprir as demandas dos municípios integrantes do CIM Norte e dos Municípios Participantes, nos termos da adesão a a Ata de Registro de Preços nº 1.01/2025, decorrente da Concorrência nº 001/2025, conforme consta do Processo Licitatório nº 179/2025, código Cidades TCE/ES nº 2025.501C2600012.01.0024, para REGISTRO DE PREÇOS, de ordem do CONSORCIO PÚBLICO DA REGIÃO NORTE DO ESPÍRITO SANTO – CIM NORTE/ES	2178/2026	14/2026	CONSORCIO DUTO- EBS 63.398.594/0001-50 Médio Porte Ativo/Vigente	Gustavo Berth Meirelles/Thiago de Souza Castro Waleksa Schlens Lampier Prado	R\$ 5.030.416,76	R\$ 5.030.416,76	20/02/26	20/10/26			EM EXECUÇÃO	os serviços estão em execução, porém ainda não foi realizada medição no contrato.
Trata-se de dispensa de licitação para Prestação de Serviços de construção de oito abrigos de passageiros em diversas localidades do Município de Domingos Martins - ES. Execução de fundação, estrutura, cobertura e acabamentos de oito abrigos de passageiros em diversas localidades do Município de Domingos Martins, execução de pavimentação com pav-s ou equivalente e meio fio de concreto pré moldado.	5887/2025	031/2025	EBENEZI CONSTRUCOES E REFORMAS LTDA 27.477.248/0002-85 Não Enquadrado/Não Se Aplica Ativo/Vigente	Gustavo Berth Meirelles/ Waleksa Schlens Lampier Prado	R\$ 91.709,83	R\$ 91.709,83	21/08/25	20/08/26				
Adesão a Ata de Registro de Preços nº 37/2025, decorrente da Concorrência Eletrônica nº 10/2024, Processo nº 239/2024, Processo Administrativo nº 1.421/2024 ID CidadES: 2024.033E0700001.02.0036, da Prefeitura Municipal de Irupi - ES, em que foram registrados os preços da Empresa AVANTEC ENGENHARIA LTDA, inscrita no CNPJ sob o nº 05.844.663/0001-06, cujo objeto constitui o Registro de Preços para a eventual contratação de empresa especializada na elaboração de projetos de arquitetura e engenharia, em atendimento a solicitação da Secretaria Municipal de Administração e Planejamento, conforme especificações e quantidades estimadas, especificado no Termo de Referência, anexo do Edital da Concorrência Eletrônica n. 010/2024, sendo o valor total de adesão do município de Domingos Martins R\$ 2.188.181,79 (dois milhões cento e oitenta e oito mil cento e oitenta e um reais e setenta e nove centavos), em atendimento as demandas da Prefeitura Municipal de Domingos Martins, conforme solicitação d	7015/2025	027/2025	AVANTEC ENGENHARIA LTDA 05.844.663/0001-06 Grande Porte Ativo/Vigente	Gabriela Teixeira Oliveira/ João Paulo Meyer Effgen/ Sylvia Regina Rangel de Jesus/Waleska Schlens Lampier Prado	R\$ 1.814.621,79	R\$ 1.814.621,79	28/07/25	27/07/26	19,97%	19,97%	EM EXECUÇÃO	
Contratação de empresa para realização de obra de Restauo da Igreja Evangélica de Confissão Luterana, que tem como objetivo recuperar o edifício original com a maior fidelidade possível, fazendo apenas alterações específicas necessárias para garantir a estabilidade da edificação.	7958/2024	034/2025	ANDENGE SANEAMENTO E CONSTRUCOES LTDA 27.930.877/0001-38 Não Enquadrado/Não Se Aplica Ativo/Vigente	João Paulo/ Meyer Effgen/ Sylvia Regina Rangel de Jesus Waleska Schlens Lampier Prado	R\$ 691.848,55	R\$ 691.848,55	15/09/25	14/09/26	38,70%	38,70%	EM EXECUÇÃO	

3. LIMITAÇÕES E DIFICULDADES

A inspeção enfrentou dificuldades para cumprir o estabelecido, em virtude de inconsistências e erros no preenchimento da planilha disponibilizada para coleta das informações das obras, incluindo ausência de dados, informações incompletas e divergências entre as datas de início e prazo de vigências apresentadas. Tais ocorrências demandaram diligências complementares junto à Secretaria responsável, a fim de validar e complementar os dados necessários à realização dos exames.

4. CONSTATAÇÕES

4.1. Dos processos

Embora os valores de aditivos estejam legalmente dentro do limite de 25% permitido pela Lei nº 14.133/2021, a planilha indica que a necessidade desses aditivos é apontada como causa direta da paralisação de diversas obras, como nos processos nº 4714/2021 e nº 5491/2024, cujos registros consignam a situação “Aguardando aditivo”. Tal circunstância sugere que, apesar da regularidade formal quanto aos limites legais, a morosidade na formalização dos ajustes contratuais vem impactando o cronograma físico das execuções. Ademais, a utilização da expressão genérica “Aguardando aditivo” gerou dúvidas quanto à natureza dos aditivos necessários, aos motivos que ensejaram sua celebração e à existência de formalização desses instrumentos nos respectivos processos administrativos, tendo em vista que tais informações não estavam claramente identificadas na planilha encaminhada, o que pode ser objeto de auditoria.

Outrossim, um ponto de atenção imediata para a gestão é o alto índice de obras paralisadas, muitas delas com percentuais de execução avançados, o que pode indicar má gestão de aditivos ou falta de recursos:

- Execução Avançada Interrompida: A obra do processo 4714/2021 está com 90,80% de execução física, mas encontra-se paralisada “aguardando aditivo”;
- Justificativas Recorrentes: O motivo “Aguardando aditivo” aparece como a principal causa de paralisação (processos 4714/2021, 3115/2021 e 5491/2024), totalizando um volume financeiro parado de mais de R\$ 8,7 milhões; e
- Problemas Externos: O processo 3481/2024 (Pavimentação em Caramuru) está paralisado por “Falta de material vindo de convênio com o Estado”, sugerindo a necessidade acompanhamento efetivo do andamento da obra e do convênio firmado.

4.2. Dos prazos

Por sua vez, em relação a prazos, foram detectadas obras com longo prazo de duração.

- O processo 4510/2021, a data de início consta como 26/09/23 e o prazo de vigência 16/03/26, apresentando 66,65% de execução física;
- O processo 3115/2021 (Construção da US-3) teve início em 30/05/23 e vigência até 13/06/26, encontrando-se agora paralisado com 44,31% de execução;
- A quadra de Alto Paraju indica término de vigência em 22/06/26, constando apenas 5,01% de execução, sem observação de aditivo sendo realizado.

4.3. Dos fornecedores

No que se refere a análise dos fornecedores, a empresa J & J Construções e Serviços LTDA (sob diferentes CNPJs) detém uma parcela significativa das obras listadas, incluindo pavimentação, construção de CMEI e quadras, indicando uma concentração de contratos, isso representa um risco alto caso a empresa enfrente problemas financeiros ou operacionais. É notado que a empresa WA Construções e Reformas em Geral EIRELI consta como “Inativo/Cancelado” no relatório, o que exige verificação imediata da validade jurídica dos atos vinculados a esse contrato.

Ademais, no contrato referente à Concorrência nº 001/2025 (VTR Construções), os serviços estão em execução, mas “ainda não foi realizada medição no contrato”, o que impede o acompanhamento do percentual financeiro.

4.4. Dos fiscais

Por fim, no que tange aos fiscais, e suas respectivas demandas, o levantamento revela uma sobrecarga da servidora Waleska Schlens Lampier Prando. O nome da servidora aparece vinculado a praticamente todos os processos listados na planilha, abrangendo desde obras de educação e saúde até pavimentação e restauro histórico, atuando como fiscal em pelo menos 14 frentes de trabalho simultâneas, representando um risco operacional para o município. Em relação ao tema foi observado que:

- Atraso em Medições: Como observado no contrato da VTR Construções (CIM Norte), os serviços estão ocorrendo mas “ainda não foi realizada medição”, a alta demanda de um único fiscal pode ser o gargalo para a agilidade dessas medições ou a falta de equipamentos para a realização do trabalho.
- Complexidade Geográfica: As obras sob responsabilidade desse grupo reduzido de fiscais estão espalhadas por diversos distritos (Sede, Melgaço, Ponto Alto, Paraju, Caramuru), o que torna o deslocamento e o acompanhamento físico diário um desafio logístico para uma equipe tão concentrada.

5. CONCLUSÕES

Portanto, a planilha revela uma gestão de obras que depende excessivamente de termos aditivos para continuidade, gerando paralisações mesmo em estágios finais (acima de 90%), o que já representa a necessidade de uma revisão nos processos de planejamento para evitar que obras fiquem paradas aguardando ajustes contratuais ou materiais de convênios. Sendo assim, após levantamento realizado, a Controladoria dará andamento em Auditoria prevista para o exercício subsidiando a amostra a ser escolhida, considerando critérios como prazo de vigência e execução.

É o relatório.

Domingos Martins – ES, 21 de Maio de 2026.

Rafael Zani da Silva

Auditor Público Interno – 020224

Franciele Luzia Holz

Controladora Geral – 12640