PARECER DE CONFORMIDADE DO CONTROLE INTERNO Nº 2014/2023

Processo n°.: 8132/2023;
Referência: Pregão Eletrônico SRP nº 138/2022-SEGEP, que tem por objeto a "Aquisição de equipamentos de EPI", finalizado, dando origem à Ata de Registro de Preços nº 25/2023- SEGEP.

Destino: Gabinete da Presidência

I – Preliminar: Do Controle Interno

1 – A Constituição Federal de 1988, em seu art. 74, estabelece as finalidades do Sistema de Controle Interno – CI, ao mesmo tempo em que a Lei nº 8.496/2006, dispõe acerca da sua instituição, nessa Prefeitura Municipal, atribuindo ao CI "exercer as atividades de auditoria, fiscalização, avaliação da gestão, bem como o acompanhamento da execução orçamentária, financeira, patrimonial, administrativa e contábil, ou qualquer ato que resulte em receita e despesa para o Poder Público Municipal".

2 – Ainda em preliminar, torna-se necessário referirmos que este CI está se manifestando no sentido de analisar as circunstâncias próprias de cada processo e na avaliação prévia das implicações legais a que está submetida esta Fundação a título de orientação e assessoramento, ressaltando-se que, no caso de haver irregularidades, estas serão apontadas em Auditoria Própria.

3 – Assim, ressalta-se que a análise se infere apenas à despesa objeto do presente pleito, pelo que segue manifestação do Controle Interno.

II – Da Análise

4 – O processo faz referência à Ata de Registro de Preços nº 25/2023-SEGEP, em que a FUNPAPA é órgão PARTICIPANTE, estando vigente, sendo o prazo de 12 (doze) meses, corridos a partir de sua assinatura, no mês de março/2023, com eficácia após publicação no DOM;

5 – Houve a celebração da Ata de Registro de Preços 25/2023-SEGEP com a empresa EPINET COMÉRCIO DE EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO EIRELI - EPP (CNPJ nº 14.984.352/0001-33), vencedora do certame para os itens 02, 19, 21 e 47, conforme fls. 03/08;

6 – Interessante ressaltar, que está anexo ao processo a planilha demonstrativa da cota principal para o objeto da demanda, à fl. 09, bem como a distribuição por complexidade, à fl. 10;

7 – Consta, às fls. 15/17, o Demonstrativo de Estimativa de Impacto Orçamentário Financeiro, registrando que fica comprometido para o exercício de 2024 o valor de R$ 259,42 (Duzentos e cinquenta e nove reais e quarenta e dois centavos), assim como a Declaração do Ordenador de Despesas à fl. 18;

8 – Constam, à fl. 19, Solicitação de Quota Orçamentária nº 87.240/2023 e, à fl. 20 Solicitação de Quota Orçamentária nº 87239/2023, ambas com situação "autorizado";

9 – A regularidade do feito foi analisada no processo licitatório que originou a presente Ata, no entanto, antes da assinatura do contrato, faz-se necessária a análise dos documentos que atestem a regularidade da empresa, tais como contrato social e alterações contratuais, documentos dos representantes da empresa, o comprovante de inscrição no CNPJ, declaração do SICAF, certidões de débitos negativas e certificado de regularidade do FGTS, alvará de funcionamento e balanço patrimonial, os quais foram juntados às fls. 23/48, que demostram que a situação da referida empresa, para o caso, atualmente, está regular e pertinente com as condições de habilitação para celebração do contrato.

10 – Consta, à fl. 49, o Parecer nº 1313/2023-NSAJ/FUNPAPA.

II – Conclusão

Por último, recomendamos aos setores responsáveis:

a) Juntar cópia da publicação da ARP Nº 22/2023-SEGEP, no Diário Oficial do Município, para verificar se a referida Ata já se encontra, além de vigente, também eficaz;

b) Assinar a Declaração do Ordenador da Despesa.

Diante de todo o exposto, com fundamento nos documentos juntados aos autos, após atendida a recomendação o processo estará em **conformidade,** deste modo, encaminhamos os autos para o conhecimento e deliberação do Ordenador de Despesas desta Fundação.

Belém, 27 de novembro de 2023.

SERPRO
Assinado digitalmente por:
JOEDSON RODRIGO UCHOA VILHENA
Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço :
<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>

Joedson Rodrigo Uchoa Vilhena
Chefe do Controle Interno
Matrícula nº 0491993-013