

PARECER DO CONTROLE INTERNO Nº 20240037.			
ÓRGÃO GESTOR	Secretaria Municipal de Educação – SEMED.		
ORDENADORA DE DESPESAS	Maria José Maia da Silva.		
PROCESSO ADMINISTRATIVO	Nº 054/2023.		
PROCESSO LICITATÓRIO	Pregão Eletrônico nº 019/2023 - SEMED.		
PREGOEIRA	Aldoêmia Régis Corrêa.		
OBJETO	Aquisição de material de expediente e limpeza, destinados as escolas da rede de educação básica de ensino, cuja aplicação destina-se ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE) que não possuem Unidade Executora (UEX).		
CONTRATADAS	N S DISTRIBUIDORA DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS LTDA.	Contrato nº 145/2023 – SEMED.	R\$ 57.461,45.
	G. S. COLARES DISTRIBUIDORA LTDA.	Contrato nº 146/2023 – SEMED.	R\$ 20.537,10.
	U. F. AGUIAR LTDA.	Contrato nº 147/2023 – SEMED.	R\$ 4.323,00.
	J. C. R. MARINHO.	Contrato nº 148/2023 – SEMED.	R\$ 10.320,00.
	DOAC COMÉRCIO & SERVIÇOS LTDA.	Contrato nº 149/2023 – SEMED.	R\$ 3.209,00.
	EDINHO SILVA DE AGUIAR LTDA.	Contrato nº 150/2023 – SEMED.	R\$ 4.253,95.
VIGÊNCIA DOS CONTRATOS	6 meses, de 19/12/2023 à 19/06/2024.		
FISCAL DE CONTRATO	Portaria nº 243/2023 – SEMED. Simão Lima do Carmo – Fiscal Titular. Marcos Vinicius dos Santos Mota – Fiscal Substituto.		

I. INTRODUÇÃO

Trata-se da análise técnica do **Pregão Eletrônico Pregão Eletrônico nº 019/2023-SEMED** e dos **Contratos nº 145/2023, 146/2023, 147/2023, 148/2023, 149/2023 e 150/2023 - SEMED**, cujo objeto encontra-se descrito acima.

A documentação está arquivada em 2 (dois) volume da própria Secretaria e deu entrada nesta Controladoria no dia 05/01/2024, às 14h25, através do memorando nº 446/2024-SEMED, para análise obrigatória e posterior emissão de parecer.

II. DA INSTRUÇÃO DOCUMENTAL

O procedimento foi instruído com observância em conformidade com as regras estipuladas nos termos da Lei nº 10.520/2002, Decreto Municipal nº 206/2018, Decreto nº 10.024/2019, da Lei Complementar nº 123/2006, aplicando-se, subsidiariamente, a Lei nº 8.666/1993, contendo os seguintes documentos:

PASTA 1

Na Fase Preparatória:

- ✓ Termo de autuação, assinado por Maria de Fátima Mendonça de Freitas – Chefe do NAF, em 21/09/2023 (fl. 1);
- ✓ Memorando nº 023/2023 – PDDE/SEMED para a Chefe de Licitação, solicitando a licitação para as 67 escolas que não tem Unidades Executoras e recebem os recursos do PDDE, assinado por Simão Lima do Carmo – Chefe de Divisão do PDDE, em 23/08/2023 (fls. 2/4);
- ✓ Nota técnica nº 001/2023 – SEMED, assinado pelo Chefe de Divisão do PDDE, em 23/08/2023 (fls. 5/8);
- ✓ Pesquisa de preços realizada com: Domingos Sousa de Aguiar; L E dos Santos Comércio de Artigos de Escritório e Papelaria; Clei dos Santos Tavares; N S Distribuidora de Gêneros Alimentícios LTDA; S O Cordeiro de Souza LTDA; Branco & Corrêa LTDA; termo de homologação do PE 006/2023 – SEMED – Prefeitura Municipal de Mojuí dos Campos (fls. 9/26);
- ✓ Mapa de levantamento de preços, assinado por Aldoêmia Régis Corrêa – Chefe do Núcleo Técnico de Licitações e Contratos, em 26/09/2023 (fls. 27/31);

- ✓ Nota de reserva orçamentária nº 3272. Ficha nº 186. Funcional: 12.368.0006.2127.0000 – Manutenção de Unidades Escolares da Educação Básica. Categoria Econômica: 3.3.90.30.00 – Material de Consumo. Valor: R\$ 153.558,00. Fonte recurso: 1.550. Autorizado por Ednelza Maria Uchoa Gonzaga (fl. 32);
- ✓ Nota de reserva orçamentária nº 3273. Ficha nº 200. Funcional: 12.368.0006.2129.0000 – Programa Dinheiro na Escola - PDDE. Categoria Econômica: 3.3.90.30.00 – Material de Consumo. Valor: R\$ 55.500,00. Fonte recurso: 1.551. Autorizado por Cidia Gisele Magno Morais Azevedo (fl. 33);
- ✓ Demonstrativo de dotação orçamentária, assinado pela Chefe do NAF, em 26/10/2023 (fl. 34);
- ✓ Termo de reserva orçamentária, assinado pela Chefe do NAF, em 26/10/2023 (fl. 35);
- ✓ Decreto nº 005/2021 – GAP/PMS, dispondo sobre a nomeação de Maria José Maia da Silva como Secretária Municipal de Educação, em 01/01/2021 (fl. 36);
- ✓ Justificativa, assinada pelo Chefe de Divisão do PDDE e pela Ordenadora de Despesas, em 26/10/2023 (fls. 37/39);
- ✓ Autorização, assinada pela Ordenadora de Despesas, em 26/10/2023 (fl. 40);
- ✓ Termo de referência, assinado pelo Chefe de Divisão do PDDE e pela Ordenadora de Despesas, em 26/10/2023 (fls. 41/48);
- ✓ Portaria nº 243/2023 – SEMED, designando Simão Lima do Carmo como Fiscal de Contrato titular e Marcos Vinicius dos Santos Mota como Fiscal de Contrato substituto; publicada no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará, edição nº 3375, em 20/11/2023 (fls. 49/50);
- ✓ Portaria nº 081/2023 – SEMED, designando Aldoêmia Régis Corrêa e Laine Conceição Teixeira de Almeida como Pregoeira da SEMED e, Vanderlei Silva Aguiar e Andressa Stephany de Aquino Rebelo como Equipe de Apoio da Pregoeira; publicada no Diário Oficial do Estado do Pará, edição nº 35.347, pág. 142, em 31/03/2023 (fls. 51/53);
- ✓ Minuta Edital Pregão Eletrônico nº 019/2023 – SEMED – UASG 927453 (fls. 54/85);
- ✓ Parecer jurídico nº 190/2023 – SEMG/CLC, de 13/11/2023, emitido e assinado por Carlos Magno Biá Sarrazin – Consultor Jurídico, onde se lê “[...] tanto a minuta do Edital como a do Contrato Administrativo atendem as exigências contidas na Lei nº 10.520/2002 e Lei Federal nº 8.666/93, o que permite a esta Consultoria Jurídica manifestar-se favorável à realização do certame licitatório pretendido por esta Municipalidade [...]” (fls. 86/94);

Na Fase Externa:

- ✓ Edital do Pregão Eletrônico nº 019/2023-SEMED – UASG 927453, assinado por Aldoêmia Régis Corrêa – Pregoeira, em 14/11/2023, e seus anexos: I - Termo de Referência; II - Minuta do Contrato ___/2023-SEMED; III - Modelo de Proposta de Preços; IV - Modelo de Declaração de Elaboração Independente de Proposta; V - Carta de Apresentação dos Documentos de Habilitação; VI - Modelo de Declaração de Enquadramento como Microempresa ou Empresa de Pequeno Porte (fls. 95/124);
- ✓ Aviso de licitação publicado no Diário Oficial da União – Seção 3, nº 217, pág. 312, em 16/11/2023 (fl. 125);
- ✓ Aviso de licitação publicado no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará, edição nº 3373, em 16/11/2023 (fl. 126);
- ✓ **Edital do Pregão Eletrônico nº 019/2023-SEMED – UASG 927453**, assinado por Aldoêmia Régis Corrêa – Pregoeira, em 28/11/2023, e seus anexos: I - Termo de Referência; II - Minuta do Contrato ___/2023-SEMED; III - Modelo de Proposta de Preços; IV - Modelo de Declaração de Elaboração Independente de Proposta; V - Carta de Apresentação dos Documentos de Habilitação; VI - Modelo de Declaração de Enquadramento como Microempresa ou Empresa de Pequeno Porte (fls. 127/156);
- ✓ Aviso de licitação - repetição publicado no Diário Oficial da União – Seção 3, nº 226, pág. 395, em 29/11/2023 (fl. 157);
- ✓ Reaviso de licitação publicado no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará, edição nº 3382, em 29/11/2023 (fl. 158);
- ✓ **Documentos de habilitação da empresa DOAC Comércio & Serviços LTDA – CNPJ: 44.650.853/0001-44:** declaração SICAF; relatório de ocorrências ativas; relatório de ocorrências ativas impeditivas de licitar; relatório de prováveis ocorrências impeditivas indiretas do fornecedor; certidão negativa de débitos tributários da dívida ativa do Estado de São Paulo; débitos tributários não inscritos na dívida ativa do Estado de São Paulo; certidão conjunta de débitos de tributos imobiliários; certidão conjunta de débitos de tributos mobiliários; cadastro nacional da pessoa jurídica; certidão de inteiro teor; alterações contratuais; ficha cadastral dos societários; atestados de capacidade técnica; balanço patrimonial; índices de liquidez e endividamento; demonstração do resultado do exercício; certidão estadual de distribuição cíveis; proposta de preço para os itens 15, 19, 20, 22, 25, 26, 33, 34, 35, 36 e 37 (fls. 159/201);

- ✓ **Documentos de habilitação da empresa Edinho Silva de Aguiar LTDA – CNPJ: 21.361.181/0001/51:** declaração SICAF; relatório de ocorrências ativas; relatório de ocorrências ativas impeditivas de licitar; relatório de prováveis ocorrências impeditivas indiretas do fornecedor; certidão de regularidade de natureza tributária; certidão negativa de natureza não tributária; certidão negativa de débitos municipais e à dívida ativa do município; cadastro nacional da pessoa jurídica; atestados de capacidade técnica; balanço patrimonial; demonstração do resultado do exercício; índices de liquidez; demonstrações das mutações do patrimônio líquido; demonstrações do fluxo de caixa; nota explicativa; certidão judicial cível negativa; proposta de preços para itens de material de expediente (fls. 202/229);
- ✓ **Documentos de habilitação da empresa G S Colares Distribuidora LTDA – CNPJ: 39.774.154/0001-76:** declaração SICAF; relatório de ocorrências ativas; relatório de ocorrências ativas impeditivas de licitar; relatório de prováveis ocorrências impeditivas indiretas do fornecedor; certidão de regularidade de natureza tributária; certidão negativa de natureza não tributária; certidão negativa de débitos municipais e à dívida ativa do município; cadastro nacional da pessoa jurídica; contrato social; balanço patrimonial; demonstração do resultado do exercício; análise de demonstrações contábeis; nota explicativa; demonstração das mutações do patrimônio líquido; certidão positiva com efeito de negativa do contador; certidão de habilitação profissional do contador; declaração do simples nacional; certidão judicial cível negativa; atestados de capacidade técnica; proposta de preços para os itens de material de limpeza (fls. 230/263);
- ✓ **Documentos de habilitação da empresa J C R Marinho – CNPJ: 00.680.657/0001-47:** declaração SICAF; relatório de ocorrências ativas; relatório de ocorrências ativas impeditivas de licitar; relatório de prováveis ocorrências impeditivas indiretas do fornecedor; cadastro nacional da pessoa jurídica; declaração de firma individual e alterações; certidão negativa de natureza não tributária; certidão de regularidade de natureza tributária; certidão negativa de débitos municipais e à dívida ativa do município; atestados de capacidade técnica; balanço patrimonial; análise de demonstrações contábeis; certidão judicial cível negativa; proposta de preços; declaração de enquadramento como microempresa; declaração de qualidade e responsabilidade do produto ofertado; declaração de elaboração independente da proposta; carta de apresentação dos documentos de habilitação (fls. 264/296);
- ✓ **Documentos de habilitação da empresa N S Distribuidora de Gêneros Alimentícios LTDA – CNPJ: 35.946.280/0001-00:** declaração SICAF; relatório de ocorrências ativas; relatório de ocorrências impeditivas de licitar; relatório de prováveis ocorrências impeditivas indiretas do fornecedor; certidão negativa de débitos municipais e à dívida ativa do município; certidão negativa de natureza tributária e não tributária; cadastro nacional da pessoa jurídica; contrato social; balanço patrimonial; demonstração do resultado do exercício; demonstrativo dos índices; notas explicativas; demonstração de mutação do patrimônio líquido; declaração; certidão judicial cível negativa; atestados de capacidade técnica; proposta de preços (fls. 297/348);
- ✓ **Documentos de habilitação da empresa U F Aguiar LTDA – CNPJ: 63.833.883/0001-30:** declaração SICAF; relatório de ocorrências ativas; relatório de ocorrências ativas impeditivas de licitar; relatório de prováveis ocorrências impeditivas indiretas do fornecedor; certidão negativa de débitos municipais e à dívida ativa do município; certidão de regularidade de natureza tributária; certidão negativa de natureza não tributária; cadastro nacional da pessoa jurídica; certidão inteiro teor digital; declaração de firma individual e alterações; contrato social e alterações; cadastro nacional da pessoa jurídica; documento de identificação do proprietário; certidão simplificada digital; certidão específica digital; atestados de capacidade técnica; balanço patrimonial; demonstração do resultado do exercício; índices econômicos financeiros; demonstração das mutações do patrimônio líquido; notas explicativas; certidão de habilitação profissional do contador; certidão judicial cível positiva; proposta de preços (fls. 349/418);
 - ✓ Proposta de preços consolidada da empresa **Edinho Silva de Aguiar LTDA**, para os itens: **27, 28, 30 e 32**, no valor de **R\$ 4.253,95** (fls. 419/423);
 - ✓ Proposta de preços consolidada da empresa **N S Distribuidora de Gêneros Alimentícios LTDA**, para os itens: **1, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 11, 13, 16, 17, 18, 19, 20, 22, 25, 26, 29, 31 e 38**, no valor de **R\$ 57.461,45** (fls. 424/446);
 - ✓ Proposta de preços consolidada da empresa **J C R Marinho**, para o item **24**, no valor de **R\$ 10.320,00** (fls. 447/458);
 - ✓ Proposta de preços consolidada da empresa **U F Aguiar LTDA**, para os itens: **15, 21, 23, 36 e 37**, no valor de **R\$ 4.323,00** (fls. 459/465);
 - ✓ Proposta de preços consolidada da empresa **G S Colares Distribuidora LTDA**, para os itens: **2, 3, 10, 12 e 14**, no valor de **R\$ 20.537,10** (fls. 466/470);
 - ✓ Proposta de preços consolidada da empresa **DOAC Comércio & Serviços LTDA**, para os itens: **33, 34 e 35**, no valor de **R\$ 3.209,00** (fls. 471/476);

PASTA 2

- ✓ Resultado por Fornecedor (fls. 477/480);
- ✓ Termo de Adjudicação do Pregão, assinado pela Pregoeira, em 14/12/2023 (fls. 481/492);
- ✓ Termo de Homologação do Pregão, assinado pela Pregoeira, em 14/12/2023 (fls. 493/505);
- ✓ Ata de realização do Pregão Eletrônico, assinado pela Pregoeira, em 14/12/2023 (fls. 506/1519);
- ✓ Resultado de julgamento publicado no Diário Oficial da União – Seção 3, nº 239, pág. 353, em 18/12/2023 (fl. 1520);
- ✓ Resultado da licitação publicado no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará, edição nº 3395, em 18/12/2023 (fl. 1521);
- ✓ **Contrato nº 145/2023 – SEMED**, oriundo do Pregão Eletrônico nº 019/2023 – SEMED. Partes: Secretaria Municipal de Educação / **N S Distribuidora de Gêneros Alimentícios LTDA** – CNPJ: 35.946.280/0001-00. **Valor: R\$ 57.461,45** (cinquenta e sete mil, quatrocentos e sessenta e um reais e quarenta e cinco centavos). Vigência: 6 meses, de 19/12/2023 à 19/06/2024. Assinado em 19/12/2023 (fls. 1522/1528);
- ✓ **Contrato nº 146/2023 – SEMED**, oriundo do Pregão Eletrônico nº 019/2023 – SEMED. Partes: Secretaria Municipal de Educação / **G. S. Colares Distribuidora LTDA** – CNPJ: 39.774.154/0001-76. **Valor: R\$ 20.537,10** (vinte mil, quinhentos e trinta e sete reais e dez centavos). Vigência: 6 meses, de 19/12/2023 à 19/06/2024. Assinado em 19/12/2023 (fls. 1529/1534);
- ✓ **Contrato nº 147/2023 – SEMED**, oriundo do Pregão Eletrônico nº 019/2023 – SEMED. Partes: Secretaria Municipal de Educação / **U.F. Aguiar LTDA** – CNPJ: 63.833.883/0001-30. **Valor: R\$ 4.323,00** (quatro mil, trezentos e vinte e três reais). Vigência: 6 meses, de 19/12/2023 à 19/06/2024. Assinado em 19/12/2023 (fls. 1535/1541);
- ✓ **Contrato nº 148/2023 – SEMED**, oriundo do Pregão Eletrônico nº 019/2023 – SEMED. Partes: Secretaria Municipal de Educação / **J. C. R. Marinho** – CNPJ: 00.680.657/0001-47. **Valor: R\$ 10.320,00** (dez mil, trezentos e vinte reais). Vigência: 6 meses, de 19/12/2023 à 19/06/2024. Assinado em 19/12/2023 (fls. 1542/1547);
- ✓ **Contrato nº 149/2023 – SEMED**, oriundo do Pregão Eletrônico nº 019/2023 – SEMED. Partes: Secretaria Municipal de Educação / **DOAC Comércio & Serviços LTDA** – CNPJ: 44.650.853/0001-44. **Valor: R\$ 3.209,00** (três mil, duzentos e nove reais). Vigência: 6 meses, de 19/12/2023 à 19/06/2024. Assinado em 19/12/2023 (fls. 1548/1553);
- ✓ **Contrato nº 150/2023 – SEMED**, oriundo do Pregão Eletrônico nº 019/2023 – SEMED. Partes: Secretaria Municipal de Educação / **Edinho Silva de Aguiar** – CNPJ: 21.361.181/0001-51. **Valor: R\$ 4.253,95** (quatro mil, duzentos e cinquenta e três reais e noventa e cinco centavos). Vigência: 6 meses, de 19/12/2023 à 19/06/2024. Assinado em 19/12/2023 (fls. 1554/1560);
- ✓ Extrato de contrato publicado no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará, edição nº 3398, em 21/12/2023 (fl. 1561);
- ✓ Extratos de contrato publicado no Diário Oficial da União – Seção 3, nº 243, pág. 380, em 22/12/2023 (fl. 1562).

III. DA DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

As despesas para atender a esta licitação estão programadas em dotação orçamentária própria, prevista no orçamento da SEMED para o exercício de 2023, na classificação abaixo:

Dotação Orçamentária: 12.368.0006.2127.0000

Elemento de Despesa: 3.3.90.30.00.00

Fonte: 1.550

Ficha: 186

Dotação Orçamentária: 12.368.0006.2129.0000

Elemento de Despesa: 3.3.90.30.00.00

Fonte: 1.551

Ficha: 200

Para o exercício de 2024 a dotação será apontada através de apostilamento.

IV. DA CONCLUSÃO

Diante da análise técnica dos autos do processo licitatório Pregão Eletrônico nº 019/2023-SEMED e dos Contratos nº 145/2023, 146/2023, 147/2023, 148/2023, 149/2023 e 150/2023 - SEMED, verificou-se que os autos encontram-se revestidos das formalidades legais, conforme dispõe a Lei nº 8.666/93 e alterações

posteriores, podendo dar prosseguimento do processo para os procedimentos posteriores, mediante as **recomendações: I)** Que seja colhida a assinatura da Chefe do NAF na pesquisa de preços (fls. 9/26); **II)** Que seja colhida a assinatura de ciência dos servidores designados como fiscais de contrato na Portaria nº 243/2023 – SEMED (fl. 49) e seja juntado o certificado dos fiscais de contrato aos autos; **III)** Que se proceda ao Apostilamento para a inclusão da Dotação Orçamentária referente ao exercício de 2024; **IV)** Que seja corrigido o valor unitário do item 15 do Contrato 147/2023 – SEMED, visto que encontra-se incorreto; **V)** Que todos os pagamentos a serem realizados em favor da contratada somente sejam efetivados com a prévia apresentação das certidões de regularidade fiscal e trabalhista das empresas; **VI)** Que sejam publicados os documentos essenciais no sítio da Prefeitura – Portal da Transparência, Sistema Contábil e Portal do TCM/PA.

Após confeccionado o Termo de Apostilamento aos Contratos, retornem os autos para esta CGM com a finalidade de emissão de análise de conformidade sobre o instrumento contratual, conforme art. 10, parágrafo único, da Instrução Normativa nº 22/2021-TCM/PA.

Por fim, registra-se que na presente data foram confirmadas as autenticidades das certidões de regularidade judicial, FGTS, CNPJ, trabalhista e fiscais nos sites dos respectivos Órgãos competentes.

Santarém/PA, 18 de janeiro de 2024.

Larissa Carolina L. Alfaia de Freitas
Analista de Controle Interno
Matrícula 90857.

Roberta Rebelo Merabet
Controladora Geral do Município
Decreto nº 024/2021-GAP/PMS.

