

|                                                 |                                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>PARECER DO CONTROLE INTERNO Nº 20231454.</b> |                                                                                                                                                                            |
| <b>UNIDADE GESTORA:</b>                         | Secretaria Municipal de Educação - SEMED.                                                                                                                                  |
| <b>ORDENADORA DE DESPESAS:</b>                  | Maria José Maia da Silva.                                                                                                                                                  |
| <b>PROCESSO ADMINISTRATIVO:</b>                 | Nº 004/2023.                                                                                                                                                               |
| <b>PROCESSO LICITATÓRIO:</b>                    | Pregão Eletrônico nº 003/2023 - SEMED.                                                                                                                                     |
| <b>PREGOEIRA:</b>                               | Aldoêmia Régis Corrêa.                                                                                                                                                     |
| <b>OBJETO:</b>                                  | Aquisição de material lúdico/pedagógico para atender as necessidades das UMEIS e CEMEIS.                                                                                   |
| <b>EMPRESAS VENCEDORAS:</b>                     | <b>Edinho Silva de Aguiar - ME;</b> CNPJ 21.361.181/0001-51; <b>CONTRATO:</b> nº 021/2023 - SEMED; <b>VALOR:</b> R\$ 131.524,10.                                           |
|                                                 | <b>Priscila Rauber Hengemuhle - EPP;</b> CNPJ 08.863.707/0001-33; <b>CONTRATO:</b> nº 022/2023 - SEMED; <b>VALOR:</b> R\$ 155.488,50.                                      |
|                                                 | <b>Singular Comercial e Serviços EIRELI - ME;</b> CNPJ 02.642.492/0001-44; <b>CONTRATO:</b> nº 023/2023 - SEMED; <b>VALOR:</b> R\$ 89.986,10.                              |
|                                                 | <b>Lance Norte Distribuidora de Equipamentos Eletro-Eletrônicos LTDA - ME;</b> CNPJ 11.235.712/0001-06; <b>CONTRATO:</b> nº 024/2023 - SEMED; <b>VALOR:</b> R\$ 33.266,96. |
|                                                 | <b>Planejar Distribuidora e Importadora LTDA - ME;</b> CNPJ 26.405.348/0001-52; <b>CONTRATO:</b> nº 025/2023 - SEMED; <b>VALOR:</b> R\$ 123.994,80.                        |
|                                                 | <b>G M Bauer Comércio e Licitações;</b> CNPJ 45.740.175/0001-73; <b>CONTRATO:</b> nº 026/2023 - SEMED; <b>VALOR:</b> R\$ 73.386,22.                                        |
|                                                 | <b>Fared Comercial LTDA - EPP;</b> CNPJ 07.259.386/0001-08; <b>CONTRATO:</b> nº 027/2023 - SEMED; <b>VALOR:</b> R\$ 9.600,80.                                              |
|                                                 | <b>J. C. R. Marinho - ME;</b> CNPJ 00.680.657/0001-47; <b>CONTRATO:</b> nº 028/2023 - SEMED; <b>VALOR:</b> R\$ 9.226,80.                                                   |
|                                                 | <b>Futura Comércio de Materiais Educacionais LTDA;</b> CNPJ 68.858.539/0001-10; <b>CONTRATO:</b> nº 029/2023 - SEMED; <b>VALOR:</b> R\$ 94.999,90.                         |
|                                                 | <b>Indústria Fenix Corte a Laser LTDA;</b> CNPJ 13.759.849/0001-95; <b>CONTRATO:</b> nº 030/2023 - SEMED; <b>VALOR:</b> R\$ 18.769,50.                                     |
|                                                 | <b>U F Aguiar LTDA - EPP;</b> CNPJ 63.833.883/0001-30; <b>CONTRATO:</b> nº 031/2023 - SEMED; <b>VALOR:</b> R\$ 16.309,90.                                                  |
| <b>PRAZO DE VIGÊNCIA:</b>                       | Todos com vigência de 16 de março de 2023 à 31 de dezembro de 2023, exceto o contrato nº 025/2023 com sua vigência de 26 de abril de 2023 a 31 de dezembro de 2023.        |
| <b>FISCAIS DOS CONTRATOS:</b>                   | Rosana Lopes Fernandes - Titular e Alyne Fernandes Rodrigues - Substituto. Portaria nº 071/2023-SEMED.                                                                     |

## **I. INTRODUÇÃO:**

Trata-se da análise do processo licitatório Pregão Eletrônico nº 003/2023 - SEMED, e dos contratos: Contrato nº 021/2023 - SEMED, Contrato nº 022/2023 - SEMED, Contrato nº 023/2023 - SEMED, Contrato nº 024/2023 - SEMED, Contrato nº 025/2023 - SEMED, Contrato nº 026/2023 - SEMED, Contrato nº 027/2023 - SEMED, Contrato nº 028/2023 - SEMED, Contrato nº 029/2023 - SEMED, Contrato nº 030/2023 - SEMED e Contrato nº 031/2023 - SEMED, cujo objeto é Aquisição de material lúdico/pedagógico para atender as necessidades das UMEIS e CEMEIS. O processo foi efetivado com observância da Lei Federal nº 10.520/2002, Decreto Municipal nº 206/2018, Decreto Federal nº 10.024/2019, Lei Complementar nº 123/2006 alterada pela Lei Complementar 147/2014 e subsidiariamente Lei Federal nº 8.666/1993.

A documentação está arquivada em 4 (quatro) pastas da própria Secretaria, contendo 1.221 (mil duzentos e vinte e uma) laudas, após ser baixado em diligência por meio do nº 20230808, retornou a esta Controladoria no dia 21 de agosto de 2023, às 10h45, através do memorando nº 313/2023-SEMED, para análise obrigatória e emissão de Parecer.

## **II. DOS COMPONENTES DO PROCESSO:**

O processo está composto com os seguintes documentos:

### **NA FASE PREPARATÓRIA:**

- ✓ Termo de Autuação do Processo Administrativo nº 004/2023, lavrado por Maria de Fátima - Chefe do NAF, em 12 de janeiro de 2023 (fl. 1);
- ✓ Memorando nº 264/2022-Núcleo Técnico de Educação Infantil - NTEI/SEMED, de 5 de outubro de 2022, encaminhando e solicitando a Ordenadora de Despesas, a abertura de processo licitatório para contratação do objeto, assinado por Alyne Fernandes Rodrigues - Coord. Educacional Infantil (fl. 2);
- ✓ Lista de material pedagógico (fls. 3 a 12);
- ✓ Nota Técnica - Núcleo Técnico de Educação Infantil - NTEI/SEMED, de 16 de dezembro de 2022 (fl. 13);
- ✓ **Pesquisa de Preços** realizada entre os dias 20 e 28 de dezembro de 2022 com as empresas: Edinho Silva de Aguiar, U F Aguiar - EPP e R A Santiago (fls. 13 a 33);
- ✓ **Mapa de Levantamento de Preços Médio** para os itens - material lúdico/pedagógico, com as empresas: Edinho Silva de Aguiar, U F Aguiar EIRELI e R A Santiago, assinado por Rênice Luis P. Pereira - Setor de Cotação, em 2 de janeiro de 2023 (fls. 34 a 36);
- ✓ Demonstrativo de Dotação Orçamentária - Saldo Orçamentário, assinado por Maria de Fátima - chefe do NAF, em 26 de janeiro de 2023 (fl. 37);
- ✓ Notas de Reserva Orçamentária nº 38 e 39, ambas autorizadas por Ednelza Maria Uchoua Gozaga (fls. 38 e 39);
- ✓ Termo de Reserva Orçamentária, assinado Maria de Fátima - chefe do NAF, em 26 de janeiro de 2023 (fl. 40);
- ✓ Justificativa dos fatos da contratação, assinada por Alyne Fernandes Rodrigues - Chefe do Núcleo Técnico de Educação Infantil e Maria José Maia da Silva - Ordenadora de Despesas, em 26 de janeiro de 2023 (fls. 41 e 42);

- ✓ Autorização para abertura do certame, assinada por Maria José Maia Silva - Ordenadora de Despesas, em 26 de janeiro de 2023 (fl. 43);
- ✓ Cópia Decreto nº 005/2021-GAP/PMS, de 1 de janeiro de 2021, de nomeação da Secretária Municipal de Educação Sra. Maria José Maia da Silva (fl. 44);
- ✓ Termo de Referência do objeto licitado, solicitado por Alyne Fernandes Rodrigues - Chefe do Núcleo Técnico de Educação Infantil e aprovado por Maria José Maia da Silva - Ordenadora de Despesas, em 13 de março de 2023 (fls. 45 a 57);
- ✓ Portaria nº 016/2023-SEMED, de 24 de janeiro de 2023, que constitui os fiscais de contrato (fl. 58);
- ✓ Portaria nº 545/2022-SEMED, de 24 de março de 2022, de designação do (as) Pregoeiro (as) e sua equipe de apoio e sua publicação na imprensa oficial (fls. 59 a 61);
- ✓ Minuta do Edital e seus respectivos anexos (fls. 62 a 99);
- ✓ Parecer Jurídico nº 022/2023 - SEMED, de 1 de fevereiro 2023, emitido pela Consultora Jurídica do Município, Daniella Holanda de Aguiar Chaar - Decreto nº 032/2022-GAP/PMS, que concluiu: "**ANTE O EXPOSTO**, ao analisar as documentações trazidas no presente procedimento administrativo (Pregão Eletrônico) esta Procuradoria verificou, que o processo atende ao modelo licitatório em análise e aos demais requisitos exigidos pro lei [...]" (fls. 100 a 103);

#### **FASE EXTERNA:**

- ✓ Edital do Pregão Eletrônico nº 003/2023-SEMED, emitido em 7 de fevereiro de 2023 e seus anexos, com abertura no dia 23 de fevereiro de 2023, às 09h30 (horário de Brasília/DF), tendo os seguintes documentos: Anexo I - Termo de Referência, Anexo II - Minuta do Contrato, Anexo III - Modelo de Proposta de Preços, Anexo IV - Modelo de Declaração de Elaboração Independente de Proposta, Anexo V - Carta de Apresentação dos Documentos de Habilitação, Anexo VI - Modelo de Declaração de Enquadramento como Microempresa ou Empresa de Pequeno Porte (fls. 102 a 138);
- ✓ Demonstrativo de relação de itens (fls. 139 a 144);
- ✓ Edital do Pregão Eletrônico nº 003/2023-SEMED, emitido em 7 de fevereiro de 2023 e seus anexos, com abertura no dia 23 de fevereiro de 2023, às 09h30 (horário de Brasília/DF), tendo os seguintes documentos: Anexo I - Termo de Referência, Anexo II - Minuta do Contrato, Anexo III - Modelo de Proposta de Preços, Anexo IV - Modelo de Declaração de Elaboração Independente de Proposta, Anexo V - Carta de Apresentação dos Documentos de Habilitação, Anexo VI - Modelo de Declaração de Enquadramento como Microempresa ou Empresa de Pequeno Porte (fls. 145 a 179);
- ✓ Publicação de aviso de abertura de licitação no: Diário oficial da União - Seção 3, página 283, nº 29, em 9 de fevereiro de 2023 e no Diário Oficial do Estado do Pará, em página 64, nº 35.284, em 9 de fevereiro de 2023 (fls. 180 a 182);
- ✓ **Documentos de habilitação da empresa U. F. Aguiar LTDA - EPP**, contendo os seguintes documentos: Declaração SICAF, certidão inteiro teor digital, contrato social e alterações, Balanço Patrimonial, Certidão de

habilitação profissional CRC-PA, Certidão Judicial Cível TJPA, Atestado de capacidade técnica (fls. 184 a 214);

- ✓ **Proposta de Preços Inicial da empresa U. F. Aguiar LTDA - EPP**, para os itens 1 a 22, no valor total de R\$ 2.061.049,44, assinado digitalmente pela empresa, em 20 de fevereiro de 2023 (fl. 215 a 220);
- ✓ **Documentos de habilitação da empresa Indústria Fenix Corte a Laser LTDA - EPP**, contendo os seguintes documentos: Declaração SICAF, Certidão conjunta de débitos de tributos mobiliários, Declaração de reenquadramento de ME para EPP, contrato social e alteração, Certidão estadual de distribuição cíveis, Atestado de capacidade técnica (fls. 221 a 245);
- ✓ **Proposta de Preços Inicial da empresa Indústria Fenix Corte a Laser LTDA - EPP**, para os itens 8, 18, 19 e 20, no valor total de R\$ 131.963,00, assinado pela empresa, em 23 de fevereiro de 2023 (fl. 246);
- ✓ **Documentos de habilitação da empresa Futura Comércio de Materiais Educacionais LTDA**, contendo os seguintes documentos: Declaração SICAF, certidão negativa de débitos municipais - Curitiba/PR; Balanço patrimonial, contrato social e alterações, Balanço Patrimonial, Certidão Judicial Cível TJPR, Atestado de capacidade técnica (fls. 247 a 313);
- ✓ **Proposta de Preços Inicial da empresa Futura Comércio de Materiais Educacionais LTDA**, para os itens 2, 3, 8 e 15, no valor total de R\$ 908.444,30, assinado pela empresa, em 23 de fevereiro de 2023 (fls. 314 e 315);
- ✓ **Documentos de habilitação da empresa J. C. R. Marinho - ME**, contendo os seguintes documentos: Declaração SICAF, certidão negativa municipal - Santarém/PA, contrato social, CNPJ, Balanço Patrimonial, Certidão Judicial Cível TJPA, Atestado de capacidade técnica (fls. 316 a 330);
- ✓ **Proposta de Preços Inicial da empresa J. C. R. Marinho - ME**, para os itens 3, 4, 14, e 23, no valor total de R\$ 571.340,00, assinado pela empresa, em 23 de janeiro de 2023 (fls. 331 a 341);
- ✓ **Documentos de habilitação da empresa Fared Comercial LTDA - EPP**, contendo os seguintes documentos: Declaração SICAF, contrato social, certidão negativa receita estadual - Paraná, Balanço Patrimonial, atestado de capacidade técnica (fls. 342 a 400);
- ✓ **Proposta de Preços Inicial da empresa Fared Comercial LTDA - EPP**, para o item 8, no valor total de R\$ 35.118,60, assinado pela empresa, em 23 de fevereiro de 2023 (fl. 401);
- ✓ **Documentos de habilitação da empresa Singular Comercial e Serviços EIRELI - ME**, contendo os seguintes documentos: Declaração SICAF, contrato social, certidão negativa governo distrito federal, cópia CNH do proprietário, Balanço Patrimonial, termo de autenticidade de registro digital, certidão negativa de falência e recuperações judiciais, Atestado de capacidade técnica (fls. 402 a 430);
- ✓ **Proposta de Preços Inicial da empresa Singular Comercial e Serviços EIRELI - ME**, para os itens 3, 18, 19 e 20, no valor total de R\$ 597.141,00, assinado pela empresa, em 23 de fevereiro de 2023 (fls. 431 a 433);
- ✓ **Documentos de habilitação da empresa G M Bauer Comércio e Licitações**, contendo os seguintes documentos: Declaração SICAF, certidão negativa



de débitos estaduais - SC, certidão negativa de débitos municipais - São José/SC, contrato social, Balanço Patrimonial (fls. 434 a 451);

- ✓ **Proposta de Preços Inicial da empresa G M Bauer Comércio e Licitações**, para os itens 1 a 3, 5 a 11, 13, 15 e 16, 18 a 20, 23 a 25, no valor total de R\$ 1.893.074,60, assinado pela empresa, em 22 de fevereiro de 2023 (fls. 452 a 466);
- ✓ **Documentos de habilitação da empresa Planejar Distribuidora e Importadora LTDA - ME**, contendo os seguintes documentos: Declaração SICAF, certidão negativa de débitos municipais, CNPJ, Balanço Patrimonial de abertura, certidão cível de falência e concordata negativa, atestado de capacidade técnica (fls. 467 a 486);
- ✓ **Proposta de Preços Inicial da empresa Planejar Distribuidora e Importadora LTDA - ME**, para os itens 5, 10 e 23, assinado pela empresa, em 21 de fevereiro de 2023 (fls. 487 e 488);
- ✓ **Documentos de habilitação da empresa Lance Norte Distribuidora de Equipamentos Eletro-Eletrônicos LTDA - ME**, contendo os seguintes documentos: Declaração SICAF, certidão negativa de débitos municipais Belém/PA, contrato social e alterações, declaração de autenticidade de documentos expedidos pela contadora Maria oliveira, Balanço Patrimonial exercício 2021, certidão judicial cível negativa, atestado de capacidade técnica (fls. 467 a 488);
- ✓ **Proposta de Preços Inicial da empresa Lance Norte Distribuidora de Equipamentos Eletro-Eletrônicos LTDA - ME**, para os itens 2 a 15, 17 a 20, 22, 24 e 25, no valor total de R\$ 1.654.740,00 (fls. 489 a 527);
- ✓ **Documentos de habilitação da empresa Priscila Rauber Hengemuhle - EPP**, contendo os seguintes documentos: Declaração SICAF, certidão negativa da receita estadual Rio Grande do Sul, certidão negativa da receita estadual SEFA/PA, certidão negativa da receita municipal Porto Alegre/RS, CNPJ, certidão judicial cível negativa, Atestado de capacidade técnica, Balanço Patrimonial (fls. 528 a 563);
- ✓ **Proposta de Preços Inicial da empresa Priscila Rauber Hengemuhle - EPP**, para os itens 1 a 25, no valor total de R\$ 2.029.955,54, assinado pela empresa, em 22 de fevereiro de 2023 (fls. 564 a 566);
- ✓ **Documentos de habilitação da empresa Edinho Silva de Aguiar - ME**, contendo os seguintes documentos: Declaração SICAF, certidão negativa municipal - Santarém/PA, certidão negativa de débitos da receita estadual SEFA/PA, certidão simplificada JUCEPA, contrato social, CNH do empresário, Alvará de funcionamento 2023, Balanço Patrimonial exercício de 2021, CNPJ, Certidão Judicial Cível TJPA, certidão negativa de débitos municipais - Santarém/PA, Atestado de capacidade técnica (fls. 567 a 658);
- ✓ **Proposta de Preços Inicial da empresa Edinho Silva de Aguiar - ME**, para os itens 5 a 25, no valor total de R\$ 2.073.340,40, assinado digitalmente pela empresa, em 22 de fevereiro de 2023 (fls. 659 a 666);
- ✓ **Proposta de Preços Consolidada da empresa Edinho Silva de Aguiar - ME**, arrematante dos itens 1 e 16, no valor total de R\$ 131.524,10, assinado digitalmente pela empresa, em 28 de fevereiro de 2023 (fls. 667 a 669);
- ✓ **Proposta de Preços Consolidada da empresa Priscila Rauber Hengemuhle - EPP**, arrematante dos itens 2, 7, 9, 11, 13, 17, 22 e 24, no valor total de R\$ 155.488,50, assinado pela empresa, em 3 de março de 2023 (fls. 670 a 672);

- ✓ **Proposta de Preços Consolidada da empresa Singular Comercial e Serviços EIRELI - ME**, arrematante do item 3, no valor total de R\$ 89.986,10, assinado digitalmente pela empresa, em 3 de março de 2023 (fls. 673 a 675);
- ✓ **Proposta de Preços Consolidada da empresa Lance Norte Distribuidora de Equipamentos Eletro-Eletrônicos LTDA - ME**, arrematante dos itens 4 e 12, no valor total de R\$ 33.266,96, assinado digitalmente pela empresa, em 2 de março de 2023 (fls. 676 e 677);
- ✓ **Proposta de Preços Consolidada da empresa Planejar Distribuidora e Importadora LTDA - ME**, arrematante dos itens 5 e 23, no valor total de R\$ 123.994,80, assinado digitalmente pela empresa, em 2 de março de 2023 (fls. 678 a 686);
- ✓ **Proposta de Preços Consolidada da empresa G M Bauer Comércio e Licitações**, arrematante dos itens 6, 10 e 25, no valor total de R\$ 73.386,22, assinado digitalmente pela empresa, em 2 de março de 2023 (fls. 687 a 695);
- ✓ **Proposta de Preços Consolidada da empresa Fared Comercial LTDA - EPP**, arrematante do item 1, no valor total de R\$ 9.600,80, assinado digitalmente pela empresa, em 2 de março de 2023 (fls. 696 e 697);
- ✓ **Proposta de Preços Consolidada da empresa J. C. R. Marinho - ME**, arrematante do item 14, no valor total de R\$ 9.226,80, assinado digitalmente pela empresa, em 3 de março de 2023 (fls. 698 a 707);
- ✓ **Proposta de Preços Consolidada da empresa Futura Comércio de Materiais Educacionais LTDA**, arrematante do item 15, no valor total de R\$ 94.666,90, assinado digitalmente pela empresa, em 2 de março de 2023 (fls. 708 a 710);
- ✓ **Proposta de Preços Consolidada da empresa Indústria Fenix Corte a Laser LTDA**, arrematante dos itens 18, 19 e 20, no valor total de R\$ 18.769,50, assinado digitalmente pela empresa, em 23 de fevereiro de 2023 (fls. 711 e 712);
- ✓ **Proposta de Preços Consolidada da empresa U. F. Aguiar LTDA - EPP**, arrematante do item 21, no valor total de R\$ 16.309,90, assinado digitalmente pela empresa, em 2 de março de 2023 (fls. 713 e 714);
- ✓ **Ata de realização e julgamento do Pregão Eletrônico nº 003/2023 - SEMED**, com abertura às 9h30 do dia 27 de fevereiro de 2023 e encerrada às 14h14 do dia 3 de março de 2023, assinada digitalmente por Aldoêmia Regis Corrêa - Pregoeira (fls. 715 a 1001);
- ✓ **Resultado por Fornecedor** (fls. 1002 a 1007);
- ✓ **Termo de Adjudicação** ao certame Pregão Eletrônico nº 003/2023 - SEMED, assinado digitalmente por Aldoêmia Regis Corrêa - Pregoeira, em 7 de março de 2023 (fls. 1008 a 1016);
- ✓ **Termo de Homologação** ao certame Pregão Eletrônico nº 003/2023 - SEMED, assinado digitalmente por Maria José Mais da Silva - Ordenadora de Despesas, em 7 de março de 2023 (fls. 1017 a 1027);
- ✓ **Publicação de resultado de Licitação e julgamento ao Pregão Eletrônico nº 003/2023 - SEMED** no: Diário Oficial da União - Seção 3, página 259, nº 48, em 10 de março de 2023 (fls. 1028 e 1029);
- ✓ **Contratos nº 021/2023 a nº 031/2023 - Todos da SEMED** (fls. 1030 a 1101);
- ✓ **Publicação dos Extratos dos Contratos**, no Diário Oficial da União - seção 3, página 333, nº 71, em 13 de abril de 2023 (fl. 1102 a 1104);

- ✓ Termo de apostilamento, nota de reserva orçamentária nº 1357, e justificativa de apostilamento, para atualização de dotação orçamentária (fls. 1105 a 1108);

**Documentos apensados após diligência**

- ✓ Diligência do controle interno nº 20230808 (fls. 1109 a 1117);
- ✓ Certidões de regularidades fiscais (fls. 1118 a 1174);
- ✓ Memorando nº 191/2023-NTEI, de 3 de julho de 2023, encaminhado a Aldoêmia Régis - Pregoeiro Municipal, justificativa da aquisição do material solicitado para atender as necessidades das UMEIS/CEMEIS (fls. 1175 a 1216);
- ✓ Certidões de regularidade fiscais da Receita Estadual SEFA/PA (fls. 1217 a 1220);
- ✓ Publicação da portaria dos fiscais de contratos na imprensa oficial (fl. 1221).

**III. DAS ANÁLISES DOS CONTRATOS:**

Constam na pasta uma via dos seguintes contratos:

**CONTRATO Nº 021/2023 - SEMED**, oriundo do Pregão Eletrônico nº 003/2023 - SEMED, que tem como objeto a aquisição de material lúdico/pedagógico para atender as necessidades das UMEIS e CEMEIS, celebrado com a empresa **Edinho Silva de Aguiar - ME**, arrematante dos itens 1 e 16, no valor global de **R\$ 131.524,10**, com vigência de 16/3/2023 à 31/12/2023. Está devidamente preenchido com os dados das partes, do objeto, da vigência, do valor, da dotação orçamentária e demais cláusulas necessárias, nos termos do art. 55 da Lei nº 8.666/1993 (fls. 1030 a 1036);

**CONTRATO Nº 022/2023 - SEMED**, oriundo do Pregão Eletrônico nº 003/2023 - SEMED, que tem como objeto a aquisição de material lúdico/pedagógico para atender as necessidades das UMEIS e CEMEIS, celebrado com a empresa **Priscila Rauber Hengemuhle - EPP**, arrematante dos itens 2, 7, 9, 11, 13, 17, 22 e 24, no valor global de **R\$ 155.488,50**, com vigência de 16/3/2023 à 31/12/2023. Está devidamente preenchido com os dados das partes, do objeto, da vigência, do valor, da dotação orçamentária e demais cláusulas necessárias, nos termos do art. 55 da Lei nº 8.666/1993 (fls. 1037 a 1044);

**CONTRATO Nº 023/2023 - SEMED**, oriundo do Pregão Eletrônico nº 003/2023 - SEMED, que tem como objeto a aquisição de material lúdico/pedagógico para atender as necessidades das UMEIS e CEMEIS, celebrado com a empresa **Singular Comercial e Serviços EIRELI - ME**, arrematante do item 3, no valor global de **R\$ 89.986,10**, com vigência de 16/3/2023 à 31/12/2023. Está devidamente preenchido com os dados das partes, do objeto, da vigência, do valor, da dotação orçamentária e demais cláusulas necessárias, nos termos do art. 55 da Lei nº 8.666/1993 (fls. 1045 a 1050);

**CONTRATO Nº 024/2023 - SEMED**, oriundo do Pregão Eletrônico nº 003/2023 - SEMED, que tem como objeto a aquisição de material lúdico/pedagógico para atender as necessidades das UMEIS e CEMEIS, celebrado com a empresa **Lance Norte Distribuidora de Equipamentos Eletro-Eletrônicos LTDA - ME**, arrematante dos itens 4 e 12, no valor global de **R\$ 33.266,96**, com vigência de 16/3/2023 à 31/12/2023. Está devidamente preenchido com os dados das partes, do objeto, da vigência, do valor, da dotação



orçamentária e demais cláusulas necessárias, nos termos do art. 55 da Lei nº 8.666/1993 (fls. 1051 a 1056);

**CONTRATO Nº 025/2023 - SEMED**, oriundo do Pregão Eletrônico nº 003/2023 - SEMED, que tem como objeto a aquisição de material lúdico/pedagógico para atender as necessidades das UMEIS e CEMEIS, celebrado com a empresa **Planejar Distribuidora e Importadora LTDA - ME**, arrematante dos itens 5 e 23, no valor global de **R\$ 123.994,80**, com vigência de 26/4/2023 à 31/12/2023. Está devidamente preenchido com os dados das partes, do objeto, da vigência, do valor, da dotação orçamentária e demais cláusulas necessárias, nos termos do art. 55 da Lei nº 8.666/1993 (fls. 1057 a 1063);

**CONTRATO Nº 026/2023 - SEMED**, oriundo do Pregão Eletrônico nº 003/2023 - SEMED, que tem como objeto a aquisição de material lúdico/pedagógico para atender as necessidades das UMEIS e CEMEIS, celebrado com a empresa **G M Bauer Comércio e Licitações**, arrematante dos itens 6, 10 e 25, no valor global de **R\$ 73.386,22**, com vigência de 16/3/2023 à 31/12/2023. Está devidamente preenchido com os dados das partes, do objeto, da vigência, do valor, da dotação orçamentária e demais cláusulas necessárias, nos termos do art. 55 da Lei nº 8.666/1993 (fls. 1064 a 1070);

**CONTRATO Nº 027/2023 - SEMED**, oriundo do Pregão Eletrônico nº 003/2023 - SEMED, que tem como objeto a aquisição de material lúdico/pedagógico para atender as necessidades das UMEIS e CEMEIS, celebrado com a empresa **Fared Comercial LTDA - EPP**, arrematante do item 8, no valor global de **R\$ 9.600,80**, com vigência de 16/3/2023 à 31/12/2023. Está devidamente preenchido com os dados das partes, do objeto, da vigência, do valor, da dotação orçamentária e demais cláusulas necessárias, nos termos do art. 55 da Lei nº 8.666/1993 (fls. 1071 a 1076);

**CONTRATO Nº 028/2023 - SEMED**, oriundo do Pregão Eletrônico nº 003/2023 - SEMED, que tem como objeto a aquisição de material lúdico/pedagógico para atender as necessidades das UMEIS e CEMEIS, celebrado com a empresa **J. C. R. Marinho - ME**, arrematante do item 14, no valor global de **R\$ 9.226,80**, com vigência de 16/3/2023 à 31/12/2023. Está devidamente preenchido com os dados das partes, do objeto, da vigência, do valor, da dotação orçamentária e demais cláusulas necessárias, nos termos do art. 55 da Lei nº 8.666/1993 (fls. 1077 a 1082);

**CONTRATO Nº 029/2023 - SEMED**, oriundo do Pregão Eletrônico nº 003/2023 - SEMED, que tem como objeto a aquisição de material lúdico/pedagógico para atender as necessidades das UMEIS e CEMEIS, celebrado com a empresa **Futura Comércio de Materiais Educacionais LTDA**, arrematante do item 15, no valor global de **R\$ 94.999,90**, com vigência de 16/3/2023 à 31/12/2023. Está devidamente preenchido com os dados das partes, do objeto, da vigência, do valor, da dotação orçamentária e demais cláusulas necessárias, nos termos do art. 55 da Lei nº 8.666/1993 (fls. 1083 a 1088);

**CONTRATO Nº 030/2023 - SEMED**, oriundo do Pregão Eletrônico nº 003/2023 - SEMED, que tem como objeto a aquisição de material lúdico/pedagógico para atender as necessidades das UMEIS e CEMEIS, celebrado com a empresa **Indústria Fenix Corte a Laser LTDA**, arrematante dos itens 18, 19, e 20, no valor global de **R\$ 18.769,50**, com vigência de 16/3/2023 à 31/12/2023. Está devidamente preenchido com os dados das partes, do objeto, da vigência, do valor, da dotação orçamentária e demais cláusulas



necessárias, nos termos do art. 55 da Lei nº 8.666/1993 (fls. 1089 a 1094);

**CONTRATO Nº 031/2023 - SEMED**, oriundo do Pregão Eletrônico nº 003/2023 - SEMED, que tem como objeto a aquisição de material lúdico/pedagógico para atender as necessidades das UMEIS e CEMEIS, celebrado com a empresa **U F Aguiar LTDA - EPP**, arrematante do item 21, no valor global de **R\$ 16.309,90**, com vigência de 16/3/2023 à 31/12/2023. Está devidamente preenchido com os dados das partes, do objeto, da vigência, do valor, da dotação orçamentária e demais cláusulas necessárias, nos termos do art. 55 da Lei nº 8.666/1993 (fls. 1095 a 1101).

Publicação dos Extratos de Contratos, no Diário Oficial da União - seção 3, página 239, 297, e 333, nºs 71, 74 e 80, em 13, 18 e 27 de abril de 2023 (fls. 1102 a 1104).

#### **IV. DA ANÁLISE DA DILIGÊNCIA:**

Durante a análise dos autos, constatou-se algumas falhas, motivo pelo qual o processo foi baixado em diligência. Após o retorno dos autos, passe-se a análise do cumprimento da recomendação:

1. Compulsando-se os autos, constatou-se a ausência de Estudo Técnico Preliminar nos termos do art. 8º, inciso I, do Decreto nº 10.024/2019. Sendo assim, necessário que a Unidade Gestora apresente o seu planejamento preliminar que deu embasamento técnico ao quantitativo do material solicitado disposto no Termo de Referência e quais as UMEIS e CMEIS que serão contempladas. **ATENDIDO**;
2. Em que pese contenha nos autos SICAF das contratadas, este Órgão de Controle Interno em consulta as certidões de regularidade, observou:
  - ✓ Sobre a regularidade das contratadas Edinho Silva de Aguiar - Me e J. C. R. Marinho perante a Fazenda da Receita Estadual - Pará, observamos que "Sr. Usuário, não foi possível emitir a certidão em razão da existência de pendências no sistema da Secretaria da Fazenda [...]", conforme comprovante (anexo). Diante do exposto, solicitamos que a unidade gestora apresente prova de regularidade da contratada perante a Fazenda Estadual - Pará. **ATENDIDO**;
3. Que seja colhida a assinatura da Ordenadora de Despesas na Portaria nº 016/2023-SEMED, de fiscais de contratos (fl. 58);
4. Que seja publicada a portaria de fiscais de contratos na imprensa oficial. **ATENDIDO**;
5. Que seja colhida a assinatura das testemunhas nos contratos, conforme a cláusula Décima Quinta. **ATENDIDO**;
6. Que o edital seja rubricado conforme legislação vigente. **ATENDIDO**.

#### **V. CONCLUSÃO:**

Diante da análise dos autos, constatou-se que o Processo Licitatório Pregão Eletrônico nº 003/2023, realizados pela Secretaria Municipal de Educação - SEMED encontra-se revestidos das formalidades legais, bem como todos os contratos, celebrado com as devidas observações nas cláusulas obrigatórias e legislações pertinentes, estando todos aptos para gerar despesas para a municipalidade. **Recomendamos: I** - Com relação aos Fiscais

de Contrato, vejamos: (i) que seja juntada aos autos a comprovação formal da capacitação técnica em curso de fiscalização em contratos administrativos, (ii) caso o Ordenador de Despesas constata a ausência de capacitação, recomenda-se a substituição do agente por outro que possua a qualificação, (iii) recomenda-se que a nomeação dos fiscais recaia preferencialmente sobre servidor efetivo; **II** - A inserção dos documentos essenciais no Mural de Licitação do TCM/PA, sítio da Prefeitura: [www.santarem.pa.gov.br](http://www.santarem.pa.gov.br) - Portal da Transparência e Sistema Contábil, conforme Resolução Administrativa nº 22/2021/TCM do Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Pará- TCM/PA e Lei de acesso à informação - Lei nº 12.527/2011, art. 6º, inciso VI.

Santarém-Pará, 23 de agosto de 2023.

**Paulo Rogério Silva Pinto**

Assessor Técnico de Controle Interno II  
Decreto nº 061/2023-GAP/PMS.

**Roberta Rebelo Merabet**

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

