

<b>PARECER DO CONTROLE INTERNO N° 20220327.</b>	
<b>ÓRGÃO GESTOR:</b>	Secretaria Municipal de Finanças - SEFIN.
<b>PROCEDIMENTO LICITATÓRIO:</b>	Adesão a Ata de Registro de Preços n° 007/2021-SEMAG, do Pregão Eletrônico (SRP) n° 015/2021-SEMAG, a ser realizada pela SEFIN.
<b>PROCESSO ADMINISTRATIVO:</b>	N° 2022/003.
<b>ORDENADORA DE DESPESAS:</b>	Maria Josilene Lira Pinto.
<b>OBJETO:</b>	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de manutenção preventiva e corretiva (carga de gás, limpeza geral e higienização, lubrificação do motor ventilador), incluindo troca de peças, aquisição de compressor em equipamentos de centrais de ar com capacidade para 7.000 a 60.000 BTU's/H, para atender as necessidades dos setores que integram a Secretaria de Finanças.
<b>ATA DE REGISTRO DE PREÇOS:</b>	n° 007/2021 - SEMAG.
<b>EMPRESA CONTRATADA:</b>	Alex F Cavalcanti EIRELI - ME.
<b>CONTRATO:</b>	N° 005/2022 - SEFIN.
<b>VALOR DO CONTRATO:</b>	R\$ 75.236,71.
<b>PRAZO DE VIGÊNCIA:</b>	10/2/2022 até 9/2/2023.
<b>FISCAIS DE CONTRATO:</b>	Silas do Carmo Tapajós (Titular) e Marcelino George Pereira Ferreira (Substituto). Portaria n° 011/2022-SEFIN/GAB.

## I. INTRODUÇÃO:

Trata-se da análise técnica de Adesão a Ata de Registro de Preços n° 007/2021 - SEMAG, oriunda do Pregão Eletrônico (SRP) n° 015/2021 - SEMAG, a ser realizada pela SEFIN e do contrato n° 005/2022 - SEFIN, cujo objeto é a contratação de empresa especializada na prestação de serviços de manutenção preventiva e corretiva (carga de gás, limpeza geral e higienização, lubrificação do motor ventilador), incluindo troca de peças, aquisição de compressor em equipamentos de centrais de ar com capacidade para 7.000 a 60.000 BTU's/H, para atender as necessidades dos setores que integram a Secretaria de Finanças. O procedimento de adesão, também conhecido como "carona", está regulado pelo Decreto Federal n° 7.892/2013 e foi instruído com base na Lei Federal n° 8.666/1993 e suas alterações. A documentação está arquivada em 1 (uma) pasta e após ser baixado em diligência por meio do n° 20220185, em 4 de março de 2022, retornou a esta Controladoria no dia 8 de março de 2022, às 15h24, através do Memorando n° 165/2022-SEFIN, para emissão de parecer.

## II. DA ANÁLISE DO PROCEDIMENTO DE ADESÃO A ATA DE REGISTRO DE PREÇOS:

O procedimento está composto com os seguintes documentos:

- ✓ Memorando n° 010/2021-SEFIN/NAF, de 25 de maio de 2021, para a Ordenadora de Despesas, solicitando e justificando a necessidade da manutenção do objeto licitado (fls. 1 e 2);

- ✓ Memorando n° 019/2021-SEFIN/GAB, de 18 de maio 2021, encaminhando ao setor de licitação, o quantitativo de centrais de ar (fl. 3);
- ✓ Memorando n° 346/2021-SEFIN/NAF, de 18 de maio 2021, encaminhando ao setor de licitação, o quantitativo de centrais de ar (fl. 4);
- ✓ Memorando n° 009/2021-SEFIN/NTCF, de 18 de maio 2021, encaminhando ao setor de licitação, o quantitativo de centrais de ar (fl. 5);
- ✓ Memorando n° 046/2021-SEFIN/NTC, de 19 de maio 2021, encaminhando ao setor de licitação, o quantitativo de centrais de ar (fls. 6 e 7);
- ✓ Memorando n° 047/2021-SEFIN/NTI, de 19 de maio 2021, encaminhando ao setor de licitação, o quantitativo de centrais de ar (fl. 8);
- ✓ Memorando n° 049/2021-SEFIN/DCI, de 21 de maio 2021, encaminhando ao setor de licitação, o quantitativo de centrais de ar (fl. 9);
- ✓ Memorando n° 020/2021-SEFIN/CAC, de 19 de maio 2021, encaminhando ao setor de licitação, o quantitativo de centrais de ar (fl. 10);
- ✓ Memorando n° 105/2021-SEFIN/DFT, de 18 de junho 2021, encaminhando ao setor de licitação, o quantitativo de centrais de ar (fl. 11);
- ✓ Memorando n° 068/2021-SEFIN/CRM, de 6 de julho 2021, encaminhando ao setor de licitação, o quantitativo de centrais de ar (fl. 12);
- ✓ Memorando n° 049/2021-SEFIN/CRM, de 20 de maio 2021, encaminhando ao setor de licitação, o quantitativo de centrais de ar (fl. 13);
- ✓ Memorando n° 076/2021-SEFIN/PFM, de 19 de maio 2021, encaminhando ao setor de licitação, o quantitativo de centrais de ar (fl. 14);
- ✓ Pesquisas de preços, realizadas diretamente com fornecedores (fls. 15 a 92);
- ✓ Mapa de Levantamento Preliminar de preços de Mercado, assinado pela Ordenadora de Despesas e pela Chefe de Procedimentos Licitatórios e Convênios (fls. 93 a 101);
- ✓ Pedido de autorização de reserva de dotação (fl. 102);
- ✓ Demonstrativo de Reserva Orçamentária, extraído do Sistema MRB e autorizado pela servidora Ednelza Uchoa (fls. 103 e 104);
- ✓ Demonstrativo de Dotação Orçamentária - Saldo Orçamentário, assinado pela Chefe do NAF/SEFIN, em 22 de julho 2021 (fl. 105);
- ✓ Nota técnica n° 009-SEFIN, de 22 de julho de 2021, assinado pela Ordenadora de Despesas e pela Chefe do Núcleo de Adm. E Finanças I (fls. 106 a 115);
- ✓ Justificativa dos fatos para contratação, assinada pela Ordenadora de Despesas, em 22 de julho de 2021 (fls. 116 a 120);
- ✓ Autorização para abertura do certame, assinada pela Ordenadora de Despesas, em 23 de julho de 2021 (fls. 121 e 122);
- ✓ Cópia Decreto n° 001/2021-GAP/PMS, de 1 de janeiro de 2021, de nomeação do cargo em comissão de Secretária Municipal de Finanças - Sra. Maria Josilene Lira Pinto (fl. 123);
- ✓ Termo de Autuação ao Processo Administrativo n° 2021/011, assinado pela Chefe do Núcleo de Adm. E Finanças I, em 23 de julho de 2021 (fl. 124);
- ✓ Cópia Decreto n° 029/2021-GAP/PMS, de 4 de janeiro de 2021, de nomeação de cargo em comissão de Chefe do Núcleo Técnico de Administração e Finanças I - NAF I da SEFIN (fl. 125);
- ✓ Termo de Reserva Orçamentária, assinado pela Chefe do Núcleo Técnico de Administração e Finanças I - NAF I da SEFIN, em 23 de julho 2021 (fl. 126);

- ✓ Termo de Referência, assinado pela Ordenadora de Despesas e pela Chefe do Núcleo Técnico de Administração e Finanças I - NAF I da SEFIN, em 27 de julho de 2021 (fls. 127 a 140);
- ✓ Memorando n° 005/2022-SEFIN/NAF, de 10 de janeiro de 2022, solicitando autorização e informando a Ordenadora de Despesas a existência da Ata de registro de preços n° 007/2021, oriunda do Pregão Eletrônico SRP n° 015/2021 com o mesmo objeto requerente por esta municipalidade (fl. 141);
- ✓ Memorando n° 006/2022-SEFIN, de 12 de janeiro de 2022, para o Secretário Municipal de Administração e Governo, solicitando autorização para a Adesão a Ata de Registro de Preços n° 007/2021-SEMAG, (fl. 142);
- ✓ Memorando n° 003/2022-SEMAG/GAB, de 25 de janeiro de 2022, de Aceitação da SEMAG e dos Fornecedores da Ata de Registro de Preços n° 003/2021-SEMAG (fl. 143);
- ✓ Ofício n° 003/2022-SEMAG/GAB, de 20 de janeiro de 2022, informando que existe duas secretarias interessada em aderir a Ata de Registro de Preços n° 007/2021-SEMAG e solicitando se a empresa tem interesse em fornecer os serviços as demais secretarias (fl. 144);
- ✓ Ofício da contratada em aceite das secretarias em adesão a Ata de Registro de Preços n° 007/2021-SEMAG (fl. 145);
- ✓ Publicações de aviso de licitação Pregão Eletrônico SRP n° 015/2021-SEMAG, na Imprensa Oficial (fls. 146 a 153);
- ✓ Documentos e certidões negativas da empresa Alex F Cavalcanti EIRELI-ME (fls. 154 a 162);
- ✓ Edital do Pregão Eletrônica SRP n° 015/2021-SEMAG (fls. 163 a 174);
- ✓ Ata de abertura e julgamento do Pregão Eletrônica SRP n° 015/2021-SEMAG (fls. 175 a 200);
- ✓ Termo de Adjudicação do Pregão Eletrônico SRP n° 015/2021-SEMAG, assinado digitalmente pelo Pregoeiro Municipal Franklin Augusto Brazão Rodrigues (fl. 201);
- ✓ Termo de Homologação do Pregão Eletrônico SRP n° 015/2021-SEMAG, assinado digitalmente pelo Ordenador de Despesas Emir Machado de Aguiar (fl. 202);
- ✓ 1 (uma) via da Ata de Registro de Preços n° 007/2021-SEMAG, oriunda do Pregão Eletrônico (SRP) n° 015/2021-SEMAG (fls. 203 a 207);
- ✓ Publicação do Extrato de Ata de Registro de Preços n° 007/2021-SEMAG - Pregão Eletrônico n° 015/2021-SEMAG no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará, Edição 2904, página 113, em 7 de janeiro de 2021 (fls. 208 e 209);
- ✓ Despacho da Ordenadora de despesas, solicitando prévia manifestação sobre a existência de Recursos Orçamentários para cobertura da despesa do procedimento licitatório (fl. 210);
- ✓ Demonstrativo de Dotação Orçamentária - Saldo Orçamentário, para o exercício de 2022, assinado pela Ordenadora de Despesas, em 27 de janeiro 2021 (fl. 211);
- ✓ Demonstrativo modelo de pesquisa de preços (fls. 212 a 214);
- ✓ Pesquisas de preços, realizadas diretamente com fornecedores (fls. 215 a 226);

- ✓ Mapa de Levantamento Preliminar de preços de Mercado, assinado pela Ordenadora de Despesas e pela Chefe de Seção e cotação de compras (fls. 227 a 229);
- ✓ Memorando n° 002/2022-SEFIN/NTCF, de 12 de janeiro de 2022, encaminhando ao setor de licitação, o quantitativo de centrais de ar (fl. 230);
- ✓ Memorando circular n° 001/2022-SEFIN, de 11 de janeiro de 2022, solicitando as demais unidades vinculadas a SIFIN, sendo elas, GAB, NTC, NTC, NTI, NAF, DAC, CRM, DCI DFT e PFM, para informação do quantitativo e o tipo de centrais de ar pertencente em sua unidade (fl. 231);
- ✓ Memorando n° 010/2022-SEFIN/PFM, de 13 de janeiro 2022, encaminhando ao setor de licitação, o quantitativo de centrais de ar (fl. 232);
- ✓ Memorando n° 021/2022-SEFIN/NAF, de 12 de janeiro 2022, encaminhando ao setor de licitação, o quantitativo de centrais de ar (fl. 233);
- ✓ Memorando n° 008/2022-SEFIN/CAC, de 13 de janeiro 2022, encaminhando ao setor de licitação, o quantitativo de centrais de ar (fl. 234);
- ✓ Memorando n° 004/2022-SEFIN/CRM, de 13 de janeiro 2022, encaminhando ao setor de licitação, o quantitativo de centrais de ar (fl. 235);
- ✓ Memorando circular n° 001/2022-SEFIN, de 11 de janeiro de 2022, solicitando as demais unidades vinculadas a SIFIN, sendo elas, GAB, NTC, NTC, NTI, NAF, DAC, CRM, DCI DFT e PFM, para informação do quantitativo e o tipo de centrais de ar pertencente em sua unidade (fl. 236);
- ✓ Memorando n° 003/2022-SEFIN/GAB, de 17 de janeiro 2022, encaminhando ao setor de licitação, o quantitativo de centrais de ar (fl. 237);
- ✓ Memorando n° 006/2022-SEFIN/NTC, de 13 de janeiro 2022, encaminhando ao setor de licitação, o quantitativo de centrais de ar (fl. 238);
- ✓ Cópia Memorando n° 105/2021-SEFIN/DFT, de 18 de junho de 2021, encaminhando ao setor de licitação, o quantitativo de centrais de ar (fl. 239);
- ✓ Cópia Memorando n° 020/2021-SEFIN/CAC, de 19 de maio de 2021, encaminhando ao setor de licitação, o quantitativo de centrais de ar (fl. 240);
- ✓ Justificativa da contratação através de Adesão a Ata de Registro de Preços, assinada pela Ordenadora de Despesas, em 31 de janeiro de 2022 (fls. 241 a 250);
- ✓ Autorização para a SEFIN Aderir a Ata de Registro de Preços n° 007/2021-SEMAG, oriunda do Pregão Eletrônico (SRP) n° 015/2021-SEMAG (fls. 251 e 252);
- ✓ Cópia Decreto n° 001/2021-GAP/PMS, de 1 de janeiro de 2021, de nomeação do cargo em comissão de Secretária Municipal de Finanças - Sra. Maria Josilene Lira Pinto (fl. 123);
- ✓ Autuação de adesão a Ata de Registro de Preços n° 007/2021-SEMAG, em 31 de janeiro de 2022 (fl. 254);
- ✓ Termo de Reserva Orçamentária (fl. 255);
- ✓ Cópia Decreto n° 029/2021-GAP/PMS, de 4 de janeiro de 2021, de nomeação de cargo em comissão de Chefe do Núcleo Técnico de Administração e Finanças I - NAF I da SEFIN (fl. 256);
- ✓ Termo de Referência a adesão a Ata de Registro de Preços n° 007/2021-SEMAG (fls. 257 a 268);

- ✓ Minuta do Contrato nº 0\_\_/2022-SEFIN, a ser celebrado com a empresa Alex F Cavalcanti EIRELI-ME (fls. 269 a 278);
- ✓ Parecer jurídico nº 017/2022-SEMAG/NTLC/WP, de 4 de fevereiro de 2022, emitido pelo Procurador Jurídico do Município Sr. Wallace Pessoa Oliveira, que conclui: "[...] esta Procuradoria entende ser possível a adesão a ata de registro de preço acima citada [...]" (fls. 279 a 281);
- ✓ Termo de Homologação da Ata de Registro de Preços nº 007/2021-SEMAG, oriunda do Pregão Eletrônico (SRP) nº 015/2021-SEMAG (fl. 282);
- ✓ Portaria nº 011/2022-SEFIN/GAB, de 2 de fevereiro de 2022, de designação dos agentes fiscalizadores de contrato: Silas do Carmo Tapajós (Titular) e Marcelino George Pereira Ferreira (Substituto) (fl. 283);
- ✓ Publicação da Portaria nº 011/2022-SEFIN/GAB, de 2 de fevereiro de 2022, de designação dos agentes fiscalizadores de contrato, no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará, página 78, nº 2923, em 3 de fevereiro de 2022 (fl. 284);

#### **Documentos apensados nos autos após a diligência**

- ✓ Diligência do Controle Interno nº 20220185 (fls. 315 a 320);
- ✓ Notas de Reservas Orçamentárias nº 295, nº 298, nº 299 e nº 301 (fls. 321 a 324);
- ✓ Termo de apostilamento nº 001/2022, de retificação da razão social da empresa contratada no contrato nº 005/2022 - SEFIN (fls. 325 a 327);
- ✓ Publicação do extrato do contrato nº 005/2022 - SEFIN no, Diário Oficial da União, página 282, nº 45, em 8 de março de 2022 e no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará, página 99, nº 2946, em 8 de março de 2022 (fls. 328 e 329);
- ✓ Cópia do Parecer do controle interno nº 20220220, de legalidade ao Pregão Eletrônico (SRP) nº 015/2021-SEMAG (FLS. 330 a 334).

#### **III. DA ANÁLISE DO CONTRATO:**

Consta arquivado na pasta 3 (três) vias do seguinte contrato:

**CONTRATO Nº 005/2022 - SEFIN** firmado com o a empresa vencedora Alex F Cavalcanti EIRELI - ME, no valor global de R\$ 75.236,71, com vigência de 10/2/2022 até 9/2/2023, está devidamente preenchido com os dados da empresa vencedora, objeto, especificações, do preço, dotação orçamentária, e cláusulas necessárias nos termos do art. 55 da Lei Federal nº 8.666/1993, assinado digitalmente pelas partes qualificadas e testemunhas, em 10 de fevereiro de 2022 (fls. 285 a 314).

#### **IV. DA DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA:**

As despesas para atender a esta licitação estão programadas em dotação orçamentária própria, prevista no orçamento da SEFIN para o exercício de 2022, na classificação abaixo:

**DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA:** 04.062.0032.014 (Manutenção da PFM)

**ELEMENTO DE DESPESA:** 3.3.90.30.00.00

**FONTE:** 1500

**DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA:** 04.123.0032.031 (Manutenção da SEFIN)

**ELEMENTO DE DESPESA:** 3.3.90.30.00.00

**FONTE:** 1500

**DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA:** 04.123.0032.032 (Manutenção da CAC)

**ELEMENTO DE DESPESA:** 3.3.90.30.00.00

**FONTE:** 1500

**DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA:** 04.125.0032.036 (Manutenção do Cadastro de Contribuintes)

**ELEMENTO DE DESPESA:** 3.3.90.30.00.00

**FONTE:** 1500

#### **V. DA ANÁLISE DAS DILIGÊNCIAS:**

Durante a análise dos autos, constataram-se algumas falhas, motivo pelo qual o processo foi baixado em diligência. Após o retorno dos autos, passa-se a análise do cumprimento das recomendações:

- 1) Não localizado nos autos, Reserva de Dotação Orçamentária extraída do sistema contábil. Recomendamos a apresentação da Reserva de Dotação Orçamentária autorizada para o exercício pelo setor competente, bem como a identificação do servidor responsável pela autorização da reserva. ATENDIDO;
- 2) Observa-se que a razão social da empresa que está descrita no contrato n° 005/2022-SEFIN, não condiz o que consta no Cadastro Nacional da Pessoa Jurídica-CNPJ. Recomendamos a sua retificação. ATENDIDO;
- 3) Não localizado nos autos a publicação do contrato na imprensa oficial. Recomendamos a sua juntada. ATENDIDO;
- 4) Recomendamos a juntada nos autos do parecer do controle interno, referente ao Pregão Eletrônico (SRP) n° 015/2021-SEMAG e a Ata de Registro de Preços n° 007/2021-SEMAG. ATENDIDO.

#### **VI. CONCLUSÃO:**

Diante da análise dos autos, constatou-se que a Adesão a Ata de Registro de Preços n° 007/2021 - SEMAG oriunda Pregão Eletrônico (SRP) n° 015/2021 - SEMAG, a ser realizada pela SEFIN e do contrato n° 005/2022 - SEFIN, encontram-se revestidos das formalidades legais, conforme dispõe a Lei n° 8.666/1993 e suas alterações, estando apto a gerar despesas para a Municipalidade. RECOMENDA-SE: A inserção dos documentos essenciais no Mural de Licitações do TCM/PA, sítio da Prefeitura: [www.santarem.pa.gov.br](http://www.santarem.pa.gov.br) - Portal da Transparência e Sistema Contábil.

Santarém - PA, 11 de março de 2022.

**Paulo Rogério Silva Pinto**

Agente Público de Controle Interno  
Decreto n° 210/2021-GAP/PMS.

**Roberta Rebelo Merabet**

Controladora Geral do Município  
Decreto n° 024/2021-GAP/PMS.