

PARECER DE CONTROLE INTERNO N° 20241305	
UNIDADE GESTORA:	Secretaria Municipal de Educação - SEMED.
MODALIDADE DE LICITAÇÃO:	Pregão Eletrônico SRP N°: 004/2024 - SEMED
PROCESSO ADMINISTRATIVO:	N° 005/2024-SEMED
ORDENADORA DE DESPESAS:	Maria José Maia da Silva
OBJETO:	Aquisição de material de Construção (elétrico, hidráulico, pintura, ferragens e acessórios) e material laterítico, madeira/ferramentas para atender a Secretaria Municipal de Educação e órgãos a ela vinculados.
CONTRATO N° 088/2024	EMPRESA CONTRATADA: W C COMÉRCIO DE MATERIAL DE CONSTRUÇÃO LTDA. CNPJ: 50.522.631/0001-49 VALOR: R\$ 1.127.748,42 (um milhão, cento e vinte e sete mil, setecentos e quarenta e oito reais e quarenta e dois centavos). VIGÊNCIA: 03/07/2024 A 31/12/2024
CONTRATO N° 089/2024	EMPRESA CONTRATADA: HELIANA W. DIAS - ME. CNPJ: 16.554.492/0001-05. VALOR: R\$ 1.550.103,00 (um milhão, quinhentos e cinquenta mil e cento e três reais). VIGÊNCIA: 03/07/2024 A 31/12/2024
CONTRATO N° 090/2024	EMPRESA CONTRATADA: A RODRIGUES COM. E SERVIÇOS LTDA. CNPJ: 51.164.018/0001-37. VALOR: R\$ 741.000,60 (setecentos e quarenta e um mil reais e sessenta centavos). VIGÊNCIA: 03/07/2024 A 31/12/2024

I - INTRODUÇÃO:

Trata-se da análise referente ao Procedimento licitatório para aquisição de material de Construção (elétrico, hidráulico, pintura, ferragens e acessórios) e material laterítico, madeira/ferramentas para atender a Secretaria Municipal de Educação e órgãos a ela vinculados.

A documentação está arquivada em 05 cinco volumes e foi encaminhado para este Órgão de Controle Interno no dia 08/07/2024 às 14:25h, por meio do Memorando n° 24163/2024 - SEMED, para análise e posterior emissão de Parecer.

II - DA INSTRUÇÃO PROCESSUAL

O presente certame será efetivado com observância da lei Federal N° 14.133/2021, conforme consta no Termo de Referência e na Justificativa, contendo os seguintes documentos:

Fase Preparatória**Pasta 01**

- ✓ Termo de Autuação, datado de 02/02/2024, assinado pela ordenadora de despesas. (fl.: 01);
- ✓ Memorando N° 08/2024, datado de 04/03/2024, assinado pelo chefe do Núcleo de Manutenção - SEMED. (fl.: 02);
- ✓ Documento de Formalização de Demanda N° 001/2024, datado de 04/03/2024, assinado pelo chefe do Núcleo de Manutenção - SEMED. (fls.: 03/15);
- ✓ Estudo Técnico Preliminar, assinado pelo chefe do Núcleo de manutenção - SEMED e Memorial Fotográfico. (fls.: 16/44);

- ✓ E-mail de solicitação de cotação de preços. Remetente: licitações e contratos SEMED. (fl.: 45/47);
- ✓ Orçamento apresentado referente aos materiais hidráulicos, elétricos, ferramentas, materiais para pintura, madeiras, ferragens e acessórios, ferros e materiais lateríticos, datado de 20 de março de 2024, válidos por 60 dias corridos. (fls.: 48/57);
- ✓ Orçamento apresentado referente aos materiais hidráulicos, elétricos, ferramentas, materiais para pintura, madeiras, ferragens e acessórios, ferros e materiais lateríticos, datado de 15 de março de 2024. (fls.: 58/66);
- ✓ Orçamento apresentado referente aos materiais hidráulicos, elétricos, ferramentas, materiais para pintura, madeiras, ferragens e acessórios, ferros e materiais lateríticos, datado de 07 de março de 2024. (fls.: 67/75);
- ✓ Orçamento apresentado referente aos materiais hidráulicos, elétricos, ferramentas, materiais para pintura, madeiras, ferragens e acessórios, ferros e materiais lateríticos, datado de 18 de março de 2024, válido por 60 dias corridos. (fls.: 76/84);
- ✓ Orçamento apresentado referente aos materiais hidráulicos, elétricos, ferramentas, materiais para pintura, madeiras, ferragens e acessórios, ferros e materiais lateríticos, datado de 25 de março de 2024. (fls.: 85/96);
- ✓ Ata de Registros de Preços Nº 002/2024-SEMAP, datada de 18 de janeiro de 2024. (fls.: 97/115);
- ✓ Consultas ao Painel de Preços Ministério da Gestão e da Inovação em Serviços Públicos. (fls.: 116/138);
- ✓ Pesquisa de preço via internet de compressor Ar 8,5 pés, alicate hidráulico prensa, Serra circular elétrica Makita 5902B, 235mm, 1650w, 127v, Bacia convencional Celite Infantil Branco. (fls.: 139/142);
- ✓ Levantamento de preços por lote. (fls.: 143/154);
- ✓ Planilha Orçamentária, datada de 26/03/2024, assinada pela responsável do NTLC. (fls.: 155/163);
- ✓ Termo de Adequação Orçamentária, datado de 19 de abril de 2024, assinado pela chefe do NAF. (fl.: 164);
- ✓ Notas de reserva nº352, 342 e 343, datadas de 01/04/2024. (fls.: 165/167);
- ✓ Declaração de Adequação Orçamentária, datada de 19 de abril de 2024, assinada pela chefe do NAF. (fl.: 168);
- ✓ Justificativa, datada de 19 de abril de 2024, assinada pelo chefe do Núcleo de manutenção - SEMED e pela ordenadora de despesas. (fls.: 169/179);
- ✓ Autorização para abertura de Processo Administrativo, datado de 19 de abril de 2024, assinado pela ordenadora de despesas. (fl.: 180);
- ✓ Decreto Nº005/2021 - GAP/PMS, de 01 de janeiro de 2021, que dispõe sobre a nomeação de cargo em comissão de Secretária Municipal de Educação. (fl.: 181);
- ✓ Termo de Referência, datado de 19 de abril de 2024, assinado pela ordenadora de despesas. (fls.: 182/198);
- ✓ Portaria Nº 127/2024-SEMED, de designação dos fiscais de contrato celebrados entre a SEMED e as empresas que possuem os seguintes objetos: aquisição de material de construção (elétrico, hidráulico, pintura, ferragens e acessórios) e material laterítico madeira/ferramentas, para atender as necessidades da SEMED e órgãos a ela vinculados e ciência dos fiscais. Fiscais: Rênice Luis Pantoja Pereira - Chefe do Núcleo de Manutenção - Decreto 454/2023 e Darlene Mendes da Silva - Matrícula Nº 71119 - Chefe Seção Cont. Operacional. (fl.: 199);
- ✓ Minuta do Edital do Pregão Eletrônico Nº 004/2024 - SEMED. Processo Administrativo Nº 005/2024 - SEMED e anexos. (fls.: 200/235);
- ✓ Plano Anual de Contratações - PAC Exercício de 2024, datado de 11 de março de 2024, assinado pela ordenadora de despesas e pela chefe do NAF - SEMED. (fls.: 236/270);

✓ Parecer Jurídico Nº 073/2024 - SEMG/CLC, Pregão Eletrônico Nº 004/2024 - SEMED. Onde se lê: ["...O processo ATENDE as exigências contidas na Lei Federal Nº 14133/2021, tanto no edital como na minuta de contrato administrativo, o que permite a esta Assessoria Jurídica manifestar-se FAVORÁVEL a realização do certame licitatório..."], assinado pelo Assessor Jurídico Carlos Magno Biá Sarrazin. (fls.: 271/281);

✓ Portaria Nº 056/2023 - SEMG, de 29 de setembro de 2023, de designação de agente de contratação para a modalidade Pregão (Pregoeiro) e equipe de apoio da Administração Geral da Prefeitura Municipal de Santarém que atuarão na condução das licitações realizadas na modalidade Pregão, assinado pelo Secretário Municipal de Governo. (fls.: 282/283);

✓ Publicação no Diário Oficial dos Municípios do estado do Pará, Ano XIV, Nº3343, de 02 de outubro de 2024, página 70, da Portaria 056/2023 - SEMG. (fl.: 284/285);

✓ Edital do Pregão Eletrônico Nº004/2024-SEMED, Processo Administrativo Nº 005/2024 - SEMED, (fls.: 286/300), pasta 01. (fls.: 301/321), pasta 02.

PASTA 02

✓ Continuação Edital do Pregão Eletrônico Nº 004/2024 - SEMED, Processo Administrativo Nº 005/2024 - SEMED. (fls.: 301/321);

Fase Externa

✓ Publicação no DOU, seção 3, Nº 88, quarta-feira, 8 de maio de 2024, página 248, do Aviso de Licitação PE SRP Nº 4/2024 - SEMED. (fl.: 322);

✓ Documentação, certidões, Balanço patrimonial, DRE, Contrato Social de Sociedade Limitada, Atestados de Capacidade Técnica, Proposta de Preços, Declarações da empresa W C Comércio de Material de Construção LTDA. (fls.: 323/413);

✓ Documentação, certidões de regularidade, Balanço patrimonial, DRE, Contrato Social de Sociedade Unipessoal, Atestados de Capacidade Técnica, Proposta de Preços e Declarações da empresa A Rodrigues Comércio e Serviços LTDA. (fls.: 414/493);

✓ Documentação, certidões de regularidade, Balanço patrimonial, DRE, Contrato Social de Sociedade Unipessoal, Atestados de Capacidade Técnica, Proposta de Preços e Declarações da empresa A Rodrigues Comércio e Serviços LTDA. (fls.: 494/540);

✓ Ata parcial. (fls.: 541/600);

PASTA 03

✓ Continuação da Ata Parcial. (fls.: 601/849);

✓ Recursos Interpostos, Contrarrazões recursais e manifestação de atos e decisões durante sessão de pregão 004/2024 - SEMED. (fls.: 850/884);

✓ Consulta e certidões da empresa W C Comércio de Material de Construção LTDA. (fls.: 885/888);

✓ Decisão da Autoridade Superior, assinada pela ordenadora de despesas datada de 25 de junho de 2024. (fl.: 889);

✓ Ata Final. (fls.: 890/901);

Pasta 04

✓ Continuação da Ata Final. (fls.: 902/1200);

Pasta 05

✓ Continuação da Ata Final. (fls.: 1201/1209);

✓ Termo de Adjudicação, assinado pela ordenadora de despesas em 28/06/2024. (fls.: 1210/1223);

✓ Termo de Homologação assinado pela ordenadora de despesas em 28/06/2024. (fl.: 1224);

✓ Publicação no DOU, seção 3, Nº 127, de 04 de julho de 2024, página 249, do resultado do julgamento do PE Nº004/2024. (fl.: 1225);

III- Dos Contratos:

- ✓ Contrato 088/2024-SEMED, assinado pelas partes contratante e contratada em 03 de julho de 2024; Documento de Publicação no Portal Nacional de Compras Públicas e declaração de situação do fornecedor retirada do Sistema de Cadastramento Unificado de Fornecedores - SICAF. (fls.: 1226/1246);
- ✓ Contrato 089/2024-SEMED, assinado pelas partes contratante e contratada em 03 de julho de 2024; Documento de Publicação no Portal Nacional de Compras Públicas e declaração de situação do fornecedor retirada do Sistema de Cadastramento Unificado de Fornecedores - SICAF. (fls.: 1247/1263);
- ✓ Contrato 090/2024-SEMED, assinado pelas partes contratante e contratada em 03 de julho de 2024; Documento de Publicação no Portal Nacional de Compras Públicas e declaração de situação do fornecedor retirada do Sistema de Cadastramento Unificado de Fornecedores - SICAF. (fls.: 1264/1282);
- ✓ Publicação no DOU, seção 3, Nº 129, de 08 de julho de 2024, página 253, do extrato de contratos referente ao PE Nº004/2024. (fl.: 1283).

IV - DA DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

As despesas decorrentes da presente contratação correrão à conta de recursos específicos consignados no Orçamento da Secretaria Municipal de Educação. Será atendida pela seguinte dotação:

Dotação: 12.368.0006.2127.0000
Elemento de Despesa: 3.3.90.30.00
Fonte: 1550
Ficha: 1218

Dotação: 12.122.0006.2060.0000
Elemento de Despesa: 3.3.90.30.00
Fonte: 1500
Ficha: 615

Dotação: 12.122.0006.2060.0000
Elemento de Despesa: 3.3.90.30.00
Fonte: 1544
Ficha: 616

IV - CONCLUSÃO

O processo licitatório Pregão Eletrônico Nº04 2024 - SEMED, cujo objeto é a aquisição de material de Construção (elétrico, hidráulico, pintura, ferragens e acessórios) e material laterítico, madeira/ferramentas para atender a Secretaria Municipal de Educação e órgãos a ela vinculados encontra-se parcialmente revestido das formalidades legais, estando apto a gerar despesas para a Municipalidade somente após o cumprimento das seguintes recomendações:

I- A coleta da assinatura do chefe de Núcleo de Manutenção no Termo de Referência (fl.: 198);

II- A retificação do valor em decorrência de erro material referente aos itens 78 (fl.: 1227), visto que o item apresenta a quantidade de 10 multiplicado pelo valor R\$ 399,90 tem-se como produto R\$ 3.999,00; e o item 215 (fl.: 1228), visto que apresenta a quantidade de 15 multiplicado pelo valor R\$21,07 tem-se como produto R\$ 316,05. Logo, recomenda-se a retificação do valor contratual.;

III- Com relação aos Fiscais de Contrato: a) que seja juntada aos autos a comprovação formal da capacitação técnica em curso de fiscalização em contratos administrativos; b) caso o Ordenador de Despesas constata a ausência de capacitação, recomenda-se a substituição do agente por outro que possua a qualificação; c) recomenda-se que a nomeação dos fiscais recaia

preferencialmente sobre servidor efetivo; d) Coleta da assinatura de fiscal na ciência dos servidores designados como fiscais (fl.: 199). e) Que seja juntada aos autos a publicação da portaria de designação dos fiscais de contrato.

IV- A inserção dos documentos essenciais no Mural de Licitações do TCM/PA e no sítio da Prefeitura: santarém.pa.gov.br - Portal da Transparência, em observância as Resoluções Administrativas nº 43/2017/TCM, de 19 de novembro de 2017, e nº 40/2017/TCM, de 18 de dezembro de 2017, ambas do Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Pará - TCM/PA, Lei de acesso à informação - Lei nº 12.527/2011 e Memorando Circular nº 188/2020-CGM emitido dia 7 de agosto de 2020 por esta Controladoria e encaminhado às Unidades Gestoras, no qual informa acerca da obrigatoriedade de publicação em tempo real por meio eletrônico, das licitações e contratos.

Por fim, registra-se que na presente data foram confirmadas as autenticidades das certidões de regularidade do FGTS, Trabalhista e Fiscal federal, estadual e municipal nos sites dos respectivos Órgãos competentes conforme cópias anexadas.

É o relatório.

Santarém-PA, 12 de agosto de 2024.



Pedro Tiago C. de Azevedo
Analista de Controle Interno
Mat.: 81.346.

Roberta Rebelo Merabet
Controladora Geral do Município
Decreto nº 24/2021-GAP/PMS