**PARECER DE CONFORMIDADE DO CONTROLE INTERNO Nº 488/2023**

**Processo nº 1045/2023**;
**Origem**: Memo. nº 001/2023 – Engenharia/Dom;
**Referência: Apostilamento ao Contrato nº 019/2022, referente à CONTRATAÇÃO DE PESSOA JURÍDICA ESPECIALIZADA EM CONTROLE DE PRAGAS, em favor da empresa NOPRAGAS CONTROLE AMBIENTAL LTDA, com vigência de 14/04/2023 a 13/04/2024;**

**Dotação Orçamentária para Incluir no Contrato (Apostilamento):**

- **Funcional Programática:** 2.01.31.08.122.0007 **Projeto/Atividade:** 2311 – **Elemento de Despesa:** 33903900 – **Fonte:** 1500000000 – **Fundo:** APLICAÇÃO GERAL.
- **Funcional Programática:** 2.01.31.08.122.0007 **Projeto/Atividade:** 2311 – **Elemento de Despesa:** 33909200 – **Fonte:** 1500000000 – **Fundo:** APLICAÇÃO GERAL.

**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 presente processo faz referência sobre a solicitação de apostilamento ao Contrato nº 019/2022, em favor da empresa NOPRAGAS CONTROLE AMBIENTAL LTDA, com vigência de 14/04/2023 a 13/04/2023;

**5** – Consta às fls. 190/191, Parecer de Conformidade do Controle Interno nº 442/2023 opinando pela conformidade do pleito quanto a necessidade de renovação contratual e reajuste, demonstrando que o processo já foi devidamente analisado;

**6** – Consta às fls. 203, o Demonstrativo da Estimativa de Impacto Orçamentário-Financeiro, cujo objeto é o "**Apostilamento ao Contrato nº 019/2022, referente à CONTRATAÇÃO DE PESSOA JURÍDICA ESPECIALIZADA EM CONTROLE DE PRAGAS, em favor da empresa NOPRAGAS CONTROLE AMBIENTAL LTDA, com vigência de 14/04/2023 a 13/04/2024;**

**Dotação Orçamentária para Incluir no Contrato (Apostilamento):**

- **Funcional Programática:** 2.01.31.08.122.0007 **Projeto/Atividade:** 2311 – **Elemento de Despesa:** 33903900 – **Fonte:** 1500000000 – **Fundo:** APLICAÇÃO GERAL.
- **Funcional Programática:** 2.01.31.08.122.0007 **Projeto/Atividade:** 2311 – **Elemento de Despesa:** 33909200 – **Fonte:** 1500000000 – **Fundo:** APLICAÇÃO GERAL.

**7** – Consta às fls. 204 a Declaração do Ordenador de Despesa – DOD;

**8** - Consta à fl. 205 a justificativa apresentada pela Diretoria Financeira/FUNPAPA para o Apostilamento do Contrato nº 019/2022;

**9** – Consta à fl. 100, manifestação do setor de Orçamento/DF "informando que foi necessário a realização de Apostilamento ao contrato, uma vez que houve um equívoco na descrição da funcional programática da dotação às fls. 176".

**III – Conclusão**

Impende ressaltarmos a necessidade do atendimento à Resolução nº 029/2017/TCM/PA, de 04/07/2017, que promoveu alterações na Resolução nº 11.535/2014, que trata da Implantação e Operacionalização do Mural de Licitações do TCM, com destaque ao seu anexo III, que estabelece o rol mínimo de documentos por modalidade, onde na situação Apostilamento, requer os seguintes arquivos: **a)** Justificativa; **b)** Termo de Apostilamento; **c)** Justificativa para o Apostilamento; e, **d)** Parecer do Controle Interno.

Diante do exposto, com fundamento nos documentos constantes nos autos, **opinamos pela conformidade do pleito**, razão pela qual encaminhamos os autos para o Ordenador de Despesas desta Fundação para conhecimento e deliberação.

É o parecer. S.M.J

Belém, 26 de abril de 2023.

SERPRO
Assinado digitalmente por:
CAMILA VIDEIRA DE OLIVEIRA
Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço :
<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>

**Camila Videira de Oliveira**
Chefe do Controle Interno
Matricula nº 0518930-017
OAB/PA 17.040