

<b>PARECER DO CONTROLE INTERNO Nº 20211171</b>	
<b>ÓRGÃO GESTOR:</b>	Fundo Municipal de Saúde - SEMSA.
<b>PROCESSO ADMINISTRATIVO:</b>	064/2021.
<b>PROCESSO LICITATÓRIO:</b>	Pregão Eletrônico nº 025/2021.
<b>ORDENADORA DE DESPESA:</b>	Vânia Maria Azevedo Portela.
<b>PREGOEIRO:</b>	Gledson Esmilly Sousa Bentes.
<b>OBJETO:</b>	Contratação de empresa especializada para serviços funerários na capital do estado (Belém-PA), com fornecimento de material(urnas), serviços de preparação do corpo translado para o município de Santarém/PA.
<b>FISCAIS DO CONTRATO:</b>	Markelly Jeany da Silva Monte Carvalho e Ana Lúcia da Silva Ferreira - Portaria nº 084/2021-SEMSA.
<b>EMPRESA VENCEDORA:</b>	PLASF CENTROPAX DO BRASIL EIRELLI (CNPJ nº )

#### **I - INTRODUÇÃO:**

Trata-se de análise do processo licitatório na modalidade Pregão Eletrônico nº 025/2021 realizado pela Secretaria Municipal de Saúde - SEMSA, tendo como contratação de empresa especializada para serviços funerários na capital do estado (Belém-PA), com fornecimento de material (urnas), serviços de preparação do corpo translado para o município de Santarém/PA. Deu entrada nesta Controladoria no dia 23/7/2021 às 13h39, através do memorando nº 551/2021-SEMSA

#### **II - DA ANÁLISE DO PROCESSO:**

O processo foi instruído com os seguintes documentos arquivados em 01 (uma) pasta sem paginação:

**FASE PREPARATÓRIA:** Das páginas 1 a 67

- ✓ Memorando nº 1757/2021-NAF/SEMSA, de 08/06/2021 do Núcleo de Administração e Finanças, encaminhada ao Gabinete da Ordenadora de Despesas solicitando contratação de empresas especializadas para serviços funerários;
- ✓ Memorando nº 106/2020-TFD/SEMSA, de 31/05/2021 encaminhado a ordenadora de despesas, solicitando contratação de empresas especializadas para serviços funerários;
- ✓ Cópia do Memorando nº 72/2020 TFD/SEMSA, de 21/09/2020 encaminhado a ordenadora de despesas, solicitando licitação para a contratação de empresas especializadas para serviços funerários;
- ✓ Termo de Autuação do Processo Licitatório nº 025/2021 datado em 17/06/2021;
- ✓ Cópia da Portaria nº 075/2021-SEMSA, de 02 de junho de 2021 nomeando interinamente o servidor Patrick Rangel Xavier Porto, para o cargo de Chefe do NAF/SEMSA;
- ✓ Cópias de Cotações de preços de mercado com as seguintes empresas: S.H ABOUL HOSN COM. DE FLORES-ME, ARTUR PALHETA SILVEIRA EPP e PRIMMA SERVIÇOS PÓSTUMOS & AMBULÂNCIA LTDA EPP;
- ✓ Mapa de composição de preços de mercado, datado em 16/06/2021, assinado pela Coordenadora do Núcleo Técnico de Licitações e Contratos - Celina da Silva Liberal;
- ✓ Demonstrativo de Dotação Orçamentária - Saldo Orçamentário, no valor de R\$ 592.753,00 assinado pela Chefe do NAF, em 17/06/2021;
- ✓ Memorando nº 446/2021 CPL/SEMSA - encaminhado ao NAF/SEMSA apresentando o Demonstrativo de Dotação Orçamentária, datado em 16/06/2021;
- ✓ Autorização para o certame assinada pela Ordenadora de Despesa em 17/6/2021;



- ✓ Termo de reserva orçamentária, datado em 17/06/2021;
- ✓ Memorando nº 0290/2021 NAF/SEMSA, de 16/06/2021 a Coordenadora do Setor de Licitação e Contratos, solicitando de reserva orçamentária ano 2021;
- ✓ Pedido de Autorização de Reserva de Dotação, código: 002025 datado em 16/06/2021;
- ✓ Demonstrativo de Reserva Orçamentária nº 2021138 autorizado em 16/06/2021, no valor de R\$ 592.753,00;
- ✓ Cópia da Portaria nº 084/2021-SEMSA de nomeação dos agentes fiscalizadores: Markelly Jeany da Silva Monte Carvalho-Titular e Ana Lúcia da Silva Ferreira-Suplente;
- ✓ Cópia da Publicação da Portaria nº 084/2021 no Diário Oficial nº 34.614, página 119, edição de 18/06/2021;
- ✓ Cópia do Decreto nº 744/2021-GAP/PMS de nomeação da Secretária Municipal de Saúde, Sra. Vânia Maria Azevedo Portela;
- ✓ Termo de referência, assinado pela ordenadora de despesas e Chefe do NAF datado em 17/06/2021;
- ✓ Cópia da Portaria nº 073/2021-SEMSA, de 27/05/2021 designando pregoeiros e sua equipe de apoio, devidamente publicada no Diário Oficial do Estado do Pará nº 34.598, página 101, edição do dia 28/5/2021;
- ✓ Minuta do edital e seus anexos: termo de referência, minuta do contrato, modelo de proposta de preços, declaração de elaboração independente da proposta, carta de apresentação dos documentos de habilitação, modelo de declaração de enquadramento como microempresa ou empresa de pequeno porte, modelo de planilha de custos e formação de preços;
- ✓ Parecer Jurídico nº 012-06/2021-NTLC, emitido 18 de junho de 2021 pelo Assessor Jurídico NTLC, Jefferson Lima Brito, OAB/PA 4993 “[...] entende-se não haver óbices legais para continuidade do feito, vez que o procedimento administrativo para abertura de processo licitatório está condizente com o ordenamento jurídico, notadamente com as Leis nº 8.666/1993, nº 10.520/2002 e com os demais instrumentos legais citados, podendo proceder com a divulgação do instrumento convocatório, mediante publicações do aviso de edital, [...]”.

**FASE EXTERNA:**

- ✓ Relatório Prévio nº 2021989 (FLS. 68 a 70);
- ✓ Termo de Juntada (FL. 71);
- ✓ Certidão de Realização de Cotação, emitida por Leandro Sávio do Rosário Dias de Pesquisa de Mercado NTLC-SEMSA, datado em 25/07/2021 (FLS. 72 a 82);
- ✓ Estudo Técnico Preliminar, assinada pela Técnica da Divisão Especializada de TFD-SEMSA e Chefe da Divisão Especializada de TFD (FLS. 83 a 87);
- ✓ Publicação do Aviso de Licitação Pregão Eletrônico nº 025/2021 no Diário Oficial da União - Seção 3, nº 119, em 28/06/2021, página 228 (FL. 88);
- ✓ Publicação do Aviso de Licitação no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará nº 2769 de 28/6/2021 (FL. 89);
- ✓ Edital do Pregão Eletrônico nº 025/2021-SEMSA-UASG 927446, assinado pelo pregoeiro Gledson Esmilly Sousa Bentes e seus anexos: termo de referência, minuta do contrato, modelo de proposta de preços, declaração de elaboração independente da proposta, carta de apresentação dos documentos de habilitação, modelo de declaração de enquadramento como



- microempresa ou empresa de pequeno porte, modelo de planilha de custos e formação de preços (FLS. 90 a 120);
- ✓ Aviso de Adiamiento da Sessão (FL. 121);
  - ✓ Publicação do Aviso de Adiamiento Pregão Eletrônico nº 025/2021 no Diário Oficial da União - Seção 3, nº 121, em 30/06/2021, página 248 (FL. 122);
  - ✓ Publicação do Aviso de Licitação no Diário Oficial do Estado do Pará nº 34.624 de 30/6/2021 (FL. 123);
  - ✓ Print de Jornais com Publicação do Aviso de Adiamiento Pregão Eletrônico nº 025/2021 (FLS. 124 e 125);
  - ✓ Edital do Pregão Eletrônico nº 025/2021-SEMSA-UASG 927446, assinado pelo pregoeiro Gledson Esmilly Sousa Bentes datado em 29/06/2021 e seus anexos: termo de referência, minuta do contrato, modelo de proposta de preços, declaração de elaboração independente da proposta, carta de apresentação dos documentos de habilitação, modelo de declaração de enquadramento como microempresa ou empresa de pequeno porte, modelo de planilha de custos e formação de preços (FLS. 126 a 156);
  - ✓ E-mail da Dyka Consultoria para Licitação/SEMSA referente a impugnação ao edital nº 25/2021 (FLS. 157 a 162);
  - ✓ Resposta do Pregoeiro ao Pedido de Esclarecimento/Impugnação, datado em 7/7/2021 (FLS. 163 e 164);
  - ✓ E-mail da Centropax do Brasil para Licitação/SEMSA, pedido de esclarecimento nº 25/2021 (FLS. 165 a 168);
  - ✓ Resposta do Pregoeiro ao Pedido de Esclarecimento, datado em 7/7/2021 (FLS. 169 e 170);
  - ✓ Impugnação (FL. 171);
  - ✓ Declaração de Cadastramento Unificado de Fornecedores - SICAF (FL. 172);
  - ✓ Proposta de Preços da empresa PLASF CENTROPAX DO BRASIL EIRELLI (FLS. 173 a 182);
  - ✓ Cópia documentos pessoais (FL. 183);
  - ✓ Ato de Alteração e Consolidação- PLASF CENTROPAX DO BRASIL EIRELLI (FLS. 184 e 185);
  - ✓ Certidão Negativa de Débitos Gerais, Dívida Ativa e Tributos Municipais Prefeitura Municipal de Marabá (FL. 186);
  - ✓ Certidão de Antecedentes Criminais Negativa (FL. 187);
  - ✓ Licença de Operação - Prefeitura Municipal de Marabá (FL. 188);
  - ✓ Print de Jornal com Publicação da Licença de Operação (FLS. 189);
  - ✓ Atestado de Capacidade Técnica (FL. 190 a 192);
  - ✓ Alvará -2021 (FL. 193);
  - ✓ Licença Sanitária (FL. 194);
  - ✓ Termo de Abertura (FL. 195);
  - ✓ Termo de Encerramento (FL. 196);
  - ✓ Balanço Patrimonial (FLS. 197 e 198);
  - ✓ Termo de Autenticação (FL. 199);
  - ✓ Resultado do Fornecedor, assinado pelo pregoeiro Gledson Esmilly Sousa em 14/07/2021 (FLS. 200);



- ✓ Ata de realização do Pregão Eletrônico n° 025/2021, assinado pelo pregoeiro Gledson Esmilly Sousa com data de abertura em 14/07/2021 (FLS. 201 a 205);
- ✓ Termo de Adjudicação do Pregão Eletrônico n° 025/2021 (FLS. 206 e 208);
- ✓ Termo de Homologação do Pregão Eletrônico n° 025/2021 (FLS. 209 e 210);
- ✓ Publicação do Resultado de Julgamentos Pregão Eletrônico n° 025/2021 no Diário Oficial da União - Seção 3, n° 132, em 15/07/2021, página 307 (FL. 211);

**III - DA DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA:**

As despesas para atender a esta licitação estão programadas em dotação orçamentária própria, prevista no orçamento da Secretária Municipal de Saúde-SEMSA para o exercício de 2021, na classificação abaixo:

DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA: 10.122.00052.094 - Manutenção do Tratamento Fora de Domicílio-TFD

ELEMENTO DE DESPESAS: 3.3.90.39.00.00 - Outros Serviços de Terceiros-Pessoa Jurídica

FONTE: 1214 (FEDERAL)

**IV - DA CONCLUSÃO:**

Na análise aos autos do Pregão Eletrônico n° 025/2021-FMS/SEMSA constatou-se que o processo licitatório, nas fases preparatória e externa, foi efetivado com observância da Lei n° 10.520/2002, Decreto Municipal n° 206/2018, Decreto Federal n° 10.024/2019, Lei Complementar n° 123/2006 aplicando-se subsidiariamente a Lei Federal n° 8.666/1993 e suas alterações. **Recomendamos: I** - publicar os documentos no Mural de Licitação do TCM/PA, sítio da Prefeitura: [www.santarém.pa.gov.br](http://www.santarém.pa.gov.br) - Portal da Transparência; e **II** - que os autos retorne a este órgão de controle para a análise do Contrato, o qual receberá análise específica com emissão de Parecer.

Santarém-Pará, 29 de julho de 2021.

**Marcia Andréa Feitosa Baima Pessoa**  
Agente Público de Controle Interno  
Decreto n° 208/2021-GAP/PMS.

**Roberta Rebelo Merabet**  
Controladora Geral do Município  
Decreto n° 024/2021.