



PARECER DE CONTROLE INTERNO Nº 20230790.		
UNIDADE GESTORA:	Secretaria Municipal de Agricultura e Pesca – SEMAP.	
ORDENADOR DE DESPESAS:	Bruno da Silva Costa.	
MODALIDADE DE LICITAÇÃO:	Pregão Eletrônico SRP nº 004/2022-SEMAP.	
PROCESSO ADMINISTRATIVO:	Nº 2022005.	
ASSUNTO/OBJETO:	Análise do 1º Apostilamento aos Contratos nº 023, 024 e 025/2022-SEMAP, cujo objeto é a aquisição de gêneros alimentícios perecíveis e não perecíveis, para atender as necessidades da Secretaria Municipal de Agricultura e Pesca – SEMAP.	
1º APOSTILAMENTO:	Atualização de Dotação Orçamentária aos Contratos nº 023, 024 e 025/2022-SEMAP.	
CONTRATO Nº 023/2022-SEMAP:	N. S. Distribuidora de Gêneros Alimentícios LTDA.	Valor: R\$ 41.525,47.
CONTRATO Nº 024/2022-SEMAP:	S. O. Cordeiro de Souza LTDA.	Valor: R\$ 49.301,96.
CONTRATO Nº 025/2022-SEMAP:	A. de Jesus Diniz ME.	Valor R\$ 38.218,52.
VIGÊNCIA DOS CONTRATOS:	12 meses, de 18/08/2022 a 18/08/2023.	
FISCAIS DOS CONTRATOS:	Portaria nº 034/2022-SEMAP. Elson Pinheiro Silva, titular. Paulo Henrique Costa da Silva, substituto.	

I - INTRODUÇÃO

Trata-se de análise técnica do 1º Apostilamento aos Contratos nº 023, 024 e 025/2022-SEMAP, cujo objeto é a aquisição de gêneros alimentícios perecíveis e não perecíveis, para atender as necessidades da Secretaria Municipal de Agricultura e Pesca – SEMAP.

A documentação está arquivada em 1 (um) volume da própria Secretaria e deu entrada nesta Controladoria no dia 02/05/2023 às 12h01, através do memorando nº 295/2023–SEMAP, para análise obrigatória e posterior emissão de Parecer.

II. DA ANÁLISE DO APOSTILAMENTO

Os presente Apostilamentos tem fundamentação legal no art. 65, §8º, da Lei Federal nº 8.666/1993 e alterações posteriores, contendo os seguintes documentos:

Contrato nº 023/2022-SEMAP:

- ✓ Capa do processo (fl. 1);
- ✓ Memorando nº 113/2023, do Fiscal de Contrato, para o Ordenador de Despesas, assunto: Solicitação de termo de apostilamento para atualização de dotação orçamentária, assinado pelo Fiscal de Contrato, em 17/02/2023 (fl. 2);
- ✓ Relatório de fiscal de contrato, assinado pelo Fiscal de Contrato, em 17/02/2023 (fls. 3/4);
- ✓ Evolução financeira contratual, contendo notas de empenho, ordem de pagamento, nota fiscal com atesto, certidões de regularidade fiscal e trabalhista e comprovante de transferência bancária em nome do fornecedor (fls. 3/16);
- ✓ Justificativa, assinado pelo Ordenador de Despesas, em 23/02/2023 (fls. 17/18);
- ✓ Demonstração de saldo orçamentário, assinado pela Chefe do NAF, em 24/02/2023 (fl. 19);
- ✓ Nota de reserva orçamentária nº 686, no valor de R\$ 10.000,00, autorizado por Ednelza Gozaga, assinado pelo Ordenador de Despesas e Chefe do NAF, em 28/02/2023 (fl. 20);
- ✓ Nota de reserva orçamentária nº 289, no valor de R\$ 3.821,95, autorizado por Ednelza Gozaga, assinado pelo Ordenador de Despesas e Chefe do NAF, em 07/03/2023 (fl. 21);
- ✓ Termo de reserva orçamentária, assinado pela Chefe do NAF, em 07/03/2023 (fl. 22);
- ✓ 1º Termo de Apostilamento ao Contrato nº 023/2022-SEMAP, assinado pelo Ordenador de Despesas, em 15/03/2023 (fl. 23);
- ✓ Extrato de termo de apostilamento, assinado pelo Ordenador de Despesas, em 15/03/2023 (fl. 24);
- ✓ Extrato de termo de apostilamento publicado no Diário Oficial dos Municípios, nº 3206, em 16/03/2023 (fls. 25/26);



- ✓ Memorando nº 260/2023, do Ordenador de Despesas, para a SEMDEC, assunto: devolução de reservas orçamentárias, assinado pelo Ordenador de Despesas e Chefe do NAF, em 18/04/2023 (fl. 27);
- ✓ Memorando nº 261/2023, do Ordenador de Despesas, para a SEMDEC, assunto: Reserva Orçamentária, assinado pelo Ordenador de Despesas e Chefe do NAF, em 18/04/2023 (fl. 28);
- ✓ Nota de reserva orçamentária nº 1296, no valor de R\$ 15.754,72, autorizado por Cidia Azevedo, assinado pelo Ordenador de Despesas e Chefe do NAF, em 19/04/2023 (fl. 29);
- ✓ Termo de reserva orçamentária, assinado pelo Chefe do NAF, em 19/04/2023 (fl. 30);
- ✓ 1º Termo de Apostilamento ao Contrato nº 023/2022-SEMAP, assinado pelo Ordenador de Despesas, em 19/04/2023 (fl. 31);
- ✓ Errata do extrato de termo de apostilamento publicada no Diário Oficial dos Municípios, nº 3235, em 28/04/2023 (fls. 32/34).

Contrato nº 024/2022-SEMAP:

- ✓ Capa do processo (fl. 35);
- ✓ Memorando nº 114/2023, do Fiscal de Contrato para o Ordenador de Despesas, assunto: Solicitação de termo de apostilamento para atualização de dotação orçamentária, assinado pelo Fiscal de Contrato, em 17/02/2023 (fl. 36);
- ✓ Relatório de Fiscal de Contrato, assinado pelo Fiscal de Contrato, em 17/02/2023 (fls. 37/38);
- ✓ Justificativa, assinado pelo Ordenador de Despesas, em 23/02/2023 (fls. 39/40);
- ✓ Demonstração de saldo orçamentário, assinado pela Chefe do NAF, em 24/02/2023 (fl. 41);
- ✓ Nota de reserva orçamentária nº 687, no valor de R\$ 20.000,00, autorizado por Ednelza Gozaga, assinado pelo Ordenador de Despesas e Chefe do NAF, em 28/02/2023 (fl. 42);
- ✓ Nota de reserva orçamentária nº 295, no valor de R\$ 6.696,50, autorizado por Ednelza Gozaga, assinado pelo Ordenador de Despesas e Chefe do NAF, em 07/03/2023 (fl. 43);
- ✓ Termo de reserva orçamentária, assinado pela Chefe do NAF, em 07/03/2023 (fl. 44);
- ✓ 1º Termo de Apostilamento ao Contrato nº 024/2022-SEMAP, assinado pelo Ordenador de Despesas, em 15/03/2023 (fl. 45);
- ✓ Extrato de termo de apostilamento, assinado pelo Ordenador de Despesas, em 15/03/2023 (fl. 46);
- ✓ Extrato de termo de apostilamento publicado no Diário Oficial dos Municípios, nº 3206, em 16/03/2023 (fls. 47/48);
- ✓ Memorando nº 260/2023, do Ordenador de Despesas, para a SEMDEC, assunto: devolução de reservas orçamentárias, assinado pelo Ordenador de Despesas e Chefe do NAF, em 18/04/2023 (fl. 49);
- ✓ Memorando nº 261/2023, do Ordenador de Despesas, para a SEMDEC, assunto: Reserva Orçamentária, assinado pelo Ordenador de Despesas e Chefe do NAF, em 18/04/2023 (fl. 50);
- ✓ Nota de reserva orçamentária nº 1297, no valor de R\$ 42.605,46, autorizado por Cidia Azevedo, assinado pelo Ordenador de Despesas e Chefe do NAF, em 19/04/2023 (fl. 51);
- ✓ Termo de reserva orçamentária, assinado pela Chefe do NAF, em 19/04/2023 (fl. 52);
- ✓ 1º Termo de Apostilamento ao Contrato nº 024/2022-SEMAP, assinado pelo Ordenador de Despesas, em 19/04/2023 (fl. 53);
- ✓ Errata do extrato de termo de apostilamento publicada no Diário Oficial dos Municípios, nº 3235, em 28/04/2023 (fls. 54/55);

Contrato nº 025/2022-SEMAP:

- ✓ Capa do processo (fl. 56);
- ✓ Memorando nº 115/2023, do Fiscal de Contrato para o Ordenador de Despesas, assunto: Solicitação de termo de apostilamento para atualização de dotação orçamentária, assinado pelo Fiscal de Contrato, em 17/02/2023 (fl. 57);
- ✓ Relatório de fiscal de contrato, assinado pelo Fiscal de Contrato, em 17/02/2023 (fls. 58/59);
- ✓ Justificativa, assinado pelo Ordenador de Despesas, em 24/02/2023 (fls. 60/61);
- ✓ Demonstração de saldo orçamentário, assinado pela Chefe do NAF, em 24/02/2023 (fl. 62);
- ✓ Nota de reserva orçamentária nº 688, no valor de R\$ 18.000,00, autorizado por Ednelza Gozaga, assinado pelo Ordenador de Despesas e Chefe do NAF, em 28/02/2023 (fl. 63);
- ✓ Nota de reserva orçamentária nº 296, no valor de R\$ 3.819,82, autorizado por Ednelza Gozaga, assinado pelo Ordenador de Despesas e Chefe do NAF, em 07/03/2023 (fl. 64);
- ✓ Termo de reserva orçamentária, assinado pela Chefe do NAF, em 07/03/2023 (fl. 65);
- ✓ 1º Termo de Apostilamento ao Contrato nº 025/2022-SEMAP, assinado pelo Ordenador de Despesas, em 15/03/2023 (fl. 66);



- ✓ Extrato de termo de apostilamento, assinado pelo Ordenador de Despesas, em 15/03/2023 (fl. 67);
- ✓ Extrato de termo de apostilamento publicado no Diário Oficial dos Municípios, nº 3206, em 16/03/2023 (fls. 68/70);
- ✓ Memorando nº 260/2023, do Ordenador de Despesas, para a SEMDEC, assunto: devolução de reservas orçamentárias, assinado pelo Ordenador de Despesas e Chefe do NAF, em 18/04/2023 (fl. 71);
- ✓ Memorando nº 261/2023, do Ordenador de Despesas, para a SEMDEC, assunto: Reserva Orçamentária, assinado pelo Ordenador de Despesas e Chefe do NAF, em 18/04/2023 (fl. 72);
- ✓ Nota de reserva orçamentária nº 1298, no valor de R\$ 34.398,70, autorizado por Cidia Azevedo, assinado pelo Ordenador de Despesas e Chefe do NAF, em 19/04/2023 (fl. 73);
- ✓ Termo de reserva orçamentária, assinado pela Chefe do NAF, em 19/04/2023 (fl. 74);
- ✓ 1º Termo de Apostilamento ao Contrato nº 025/2022-SEMAP, assinado pelo Ordenador de Despesas, em 19/04/2023 (fl. 75);
- ✓ Errata do extrato de termo de apostilamento publicada no Diário Oficial dos Municípios, nº 3235, em 28/04/2023 (fls. 76/77).

III. DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

As despesas relativas ao exercício de 2023 correrão sob a seguinte classificação:

20.605.0010.1028 – 305 – 3.3.90.30.00 – 1500
20.122.0003.2052 – 250 – 3.3.90.30.00 – 1500

IV. CONCLUSÃO

Diante da análise dos autos, constatou-se que o 1º Termo de Apostilamento atualização de Dotação Orçamentária aos Contratos nº 023, 024 e 025/2022-SEMAP, oriundo do Pregão Eletrônico SRP nº 004/2022-SEMAP, encontra-se revestidos das formalidades que dispõe a Lei Federal nº 8.666/1993 e alterações posteriores, podendo continuar a gerar despesas à Municipalidade, **RECOMENDAMOS:** A publicação do Apostilamento no mural do TCM/PA e Portal da Transparência da Prefeitura Municipal de Santarém.

Santarém-Pará, 18 de maio de 2023.

Larissa Carolina L. Alfaia de Freitas

Analista de Controle Interno
Matrícula nº 90.857.

Rodrigo Pedroso Costa

Assessor de Controle Interno I
Decreto nº 055/2023-GAP/PMS.

Roberta Rebelo Merabet

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