

| <b>PARECER DO CONTROLE INTERNO Nº 20211144</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>ÓRGÃO GESTOR:</b>                           | Secretaria Municipal de Trabalho e Assistência Social - SEMTRAS.                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>PROCESSO LICITATÓRIO:</b>                   | Pregão Eletrônico nº 005/2021-SEMTRAS.                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>PROCESSO ADMINISTRATIVO:</b>                | Nº 011/2021.                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>ORDENADORA DE DESPESA:</b>                  | Celsa Maria Gomes de Brito Silva.                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>PREGOEIRA:</b>                              | Cláudia Regina Queiroz Reis.                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>OBJETO:</b>                                 | Contratação de empresa especializada na manutenção preventiva, corretiva, assistência técnica com fornecimento de peças e acessórios, serviço de lavagem e serviço de guincho nos veículos automotores, visando atender a Secretaria Municipal de Trabalho e Assistência Social - SEMTRAS. |
| <b>COMISSÃO DE FISCALIZAÇÃO:</b>               | Nahor de Sousa Vieira - Presidente; Everton José Conrado de Aguiar - 1º Membro e, Bruno da Mota Rabelo - 2º Membro - Portaria nº 051/2021-SEMTRAS.                                                                                                                                         |

## **I. INTRODUÇÃO**

Trata-se da análise técnica do processo licitatório Pregão Eletrônico nº 005/2021-SEMTRAS, tendo como objeto a Contratação de empresa especializada na manutenção preventiva, corretiva, assistência técnica com fornecimento de peças e acessórios, serviço de lavagem e serviço de guincho nos veículos automotores, visando atender a Secretaria Municipal de Trabalho e Assistência Social - SEMTRAS. Foi efetivado com observância da Lei nº 10.520/2002, da Lei Municipal nº 18.347/2010, do Decreto Municipal nº 206/2018, do Decreto nº 10.024/2019, da Lei Complementar nº 123/2006, aplicando-se subsidiariamente, a Lei nº 8.666/1993 e exigências contidas no Edital. A documentação está arquivada em 1 (uma) pasta da própria Secretaria e, após análise prévia, retornou a esta Controladoria no dia 19/7/2021 às 13h59, através do memorando nº 1080/2021-SEMTRAS, para análise e emissão de parecer.

## **II. DA ANÁLISE PRÉVIA DO PROCESSO NA FASE INTERNA**

O processo foi instruído contendo os seguintes documentos:

- ✓ Memorando nº 030/2021 da Divisão Técnica de Gestão de Contratos, encaminhada ao Gabinete da Ordenadora de Despesas solicitando o procedimento licitatório, assinado pela Sra. Maisa Porto Bermerguy (fls. 01/02);
- ✓ Relação de uma frota de 22 Veículos da Secretaria Municipal de Trabalho e Assistência Social - 2020 (fls. 03/09);
- ✓ Manifestação Preliminar assinada pela ordenadora de despesas, datado em 26/4/2021 (fl. 10);
- ✓ Protocolo de Entrega da Pesquisa de Preços realizada com as seguintes empresas: J.B.S. Comércio e Serviços Ltda., J. Maia Transportes Ltda., Rodagem Autocenter, Linhares & Linhares Ltda. ME, P.V dos Santos Silva, Casa da Borracha (fls. 11/12);
- ✓ Pesquisa de preço realizada com 04 empresas, quais sejam: J. Maia Transportes Ltda.; Rodagem Auto Center; Ivaneide de S. Rodrigues e, Linhares e Linhares Ltda. ME devidamente assinadas e datadas (fls. 13/20);
- ✓ Mapa de Levantamento Preliminar de Preços Médio, com o valor global de 05 lotes R\$ 571.270,75, assinado pelo Núcleo Técnico de Licitação e Contratos (fls. 21/24);
- ✓ Termo de Autuação do Processo Administrativo nº 011/2021 datado em 3/5/2021 (fl. 25);
- ✓ Demonstrativo de Dotação Orçamentária - Saldo Orçamentário, datado em 28/4/2021);

- ✓ Termo de reserva orçamentária com valor estimado em R\$ 571.270,75, datado em 28/4/2021 (fl. 27);
- ✓ Demonstrativo de Reserva Orçamentária devidamente autorizado, nas fichas: 4574, 4582, 4607, 4621, 4643, 4655, 4666, 4670 e, 3714, no valor total de R\$ 609.200,00 em 28/4/2021 (fls. 28/31);
- ✓ Autorização assinada pela ordenadora de despesas em 30/4/2021 (fl. 32);
- ✓ Cópia do Decreto nº 006/2021-GAP/PMS de 1/1/2021 de nomeação da ordenadora de despesas e, documentos pessoais (fls. 33/34);
- ✓ Justificativa assinada pela Chefe de Divisão de Compras e Distribuição - SEMTRAS Sra. Maísa Porto, datado em 26/4/2021 (fls. 35/37);
- ✓ Termo de Referência, assinado pela Chefe de Divisão de Compras (fls. 38/52);
- ✓ Nota Técnica nº 12/2021/SEMTRAS assinado pela Chefe de Divisão de Compras Sra. Maísa Porto Bermerguy Camerini (fls. 53/75);
- ✓ Cópia da Portaria nº 008/2021-SEMTRAS de designação do pregoeiro e sua equipe de apoio, devidamente publicada no Diário Oficial do Estado do Pará nº 34.477, do dia 1/2/2021 (fls. 76/78);
- ✓ Minuta do Contrato Administrativo (fls. 79/87);
- ✓ Minuta do Edital e seus anexos (fls. 88/127);
- ✓ Cópia da Portaria nº 051/2021-SEMTRAS de nomeação da Comissão de Fiscalização de Licitação: Nahor de Sousa Vieira - Presidente; Everton José Conrado de Aguiar - 1º Membro e, Bruno da Mota Rabelo - 2º Membro (fl. 128);
- ✓ Termo de Aceite de Fiscalização do Contrato assinado pelo presidente da comissão e seus membros (fl. 129);
- ✓ Publicação da Portaria nº 051/2021-SEMTRAS no Diário Oficial do Estado do Pará nº 34.576 de 7/5/2021 (fl. 130);
- ✓ Parecer Jurídico nº 073/2021-PJ/SEMTRAS, de 18/5/2021, emitido pela Procuradora Jurídica do Município Dra. Daniella Holanda de Aguiar Chaar "[...] manifesta-se favorável a realização do certame licitatório pretendido por esta municipalidade, na modalidade Pregão Eletrônico [...]" (fls. 131/135).

### **III. DA DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA**

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

**DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA:** 08.244.00042.082 (Fundo Municipal de Assistência Social)

**ELEMENTO DE DESPESAS:** 3.3.90.39.00.00 (Proteção Social Especial do SUAS)

**FONTE:** 1940 (Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica)

**DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA:** 08.244.00042.083 (Fundo Municipal de Assistência Social)

**ELEMENTO DE DESPESAS:** 3.3.90.39.00.00 (Proteção Social Básica do SUAS)

**FONTE:** 1940 (Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica)

**DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA:** 08.244.00042.085 (Fundo Municipal de Assistência Social)

**ELEMENTO DE DESPESAS:** 3.3.90.39.00.00 (Manutenção do Programa do Bolsa Família - IGD)

**FONTE:** 1940 (Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica)

**DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA:** 08.244.00042.086 (Fundo Municipal de Assistência SOCIAL)

**ELEMENTO DE DESPESAS:** 3.3.90.39.00.00 (Manutenção dos Centros de Referência De Assistência Social - CRAS)

**FONTE:** 1940 (Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica)

**DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA:** 08.122.00042.182 (Secretaria Municipal de Trabalho e Assistência Social)

**ELEMENTO DE DESPESAS:** 3.3.90.39.00.00 (Manutenção do Conselho Tutelar)

**FONTE:** 1001 (Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica)

#### **IV. DA ANÁLISE DAS RECOMENDAÇÕES DO RELATÓRIO PRÉVIO**

Durante a análise prévia da fase interna, constatam-se algumas falhas, motivo pelo qual foi emitido o Relatório Prévio nº 2021831. Após o retorno dos autos, passa-se a análise do cumprimento das recomendações:

1. Compulsando-se os autos, constatou-se a **ausência de Estudo Técnico Preliminar** nos termos do art. 8º, inciso I, do Decreto nº 10.024/2019 e súmula 177 – TCU. Sendo assim, necessário que a Unidade Gestora apresente o seu planejamento preliminar que deu embasamento técnico ao quantitativo para Contratação de empresa especializada na manutenção preventiva, corretiva, assistência técnica com fornecimento de peças e acessórios, serviço de lavagem e serviço de guincho nos veículos automotores. **CONSIDERANDO** a justificativa da Dispensa do Estudo Técnico Preliminar acostada à “fl. 138-A”. **ATENDIDO;**

2. Ausência do pedido justificando da contratação do objeto, encaminhando à Autoridade Administrativa, conforme expresso no item 1, do Check list-NTCL/SEMAG, eis que, o que consta nas folhas 01 e 02, trata-se apenas de um memorando interno que deflagrou o processo sem apresentar a real necessidade dos pedidos dos setores requisitantes. **ATENDIDO;**

3. Embora apensado aos autos 04 pesquisas de mercado para composição de mapa apurativo, que a cotação não se restrinja a pesquisas realizadas junto a potenciais fornecedores, devendo-se adotar outras fontes como parâmetro, **da maneira mais ampla possível**, como: a) contratações similares realizadas por outros órgãos ou entidades públicas, b) mídias e sítios eletrônicos especializados e portais oficiais de referenciamento de custos; c) valores registrados no Sistema Integrado de Administração de Serviços Gerais – SIASG, d) nas atas de registro de preços da Administração Pública Federal, conforme expresso nos Acórdãos 2318/2014-Plenário/TCU e 2816/2014-Plenário/TCU, o que, conseqüentemente, poderá proporcionar à Administração Pública Municipal o real comportamento de mercado, possibilitando à Unidade Gestora, impedir a formalização de contratos com preços superiores praticados pelo mercado. Frisa-se, que a impossibilidade ou não da utilização de fontes de pesquisas devem estar consignadas nos autos do processo licitatório, a fim de comprovar que, apesar da Unidade Gestora ter adotado os procedimentos necessários à obtenção de preços por intermédio daquela fonte, não foi possível lograr êxito na solicitação. **CONSIDERANDO** a Justificativa da Pesquisa de Preço acostada às “fls. 137/138”, emitida pela Sra. Giandry de Sousa Imbiriba do NTLC/SEMTRAS, em 29/6/2021, que justifica a ausência de pesquisa de preço da forma mais ampla possível. **ATENDIDO;**

4. Ausência de data na Nota Técnica. **ATENDIDO;**

5. Ausência de data no Termo de Referência. **ATENDIDO;**

6. Ausência do Pedido de Autorização de Reserva de Dotação. **ATENDIDO;**

7. No Demonstrativo de Dotação Orçamentária bem como no Termo de Reserva Orçamentária, não demonstram a classificação orçamentária para Material de Consumo, apresentando tão somente reserva de dotação para serviço de Pessoa Jurídica. **ATENDIDO;**

8. No Parecer Jurídico nº 073/2021 emitido em 18/5/2021, o procurador no item 02 analisou a Nota Técnica 08/2021/SEMTRAS, diversa da Nota apensada aos autos; item 04 – a Justificativa está anexada as fls. 35/37 e não as fls. 32/35; não consta nos autos o item 10 descrito em seu parecer – Decreto de nomeação do Chefe do Núcleo de Licitações; O parecer jurídico faz referência ao pregão eletrônico nº 004/2021, que seja retificado uma vez que o processo, ainda, encontra-se em análise prévia. **ATENDIDO.**

#### **V. DA ANÁLISE DA FASE EXTERNA**

Consta na pasta os seguintes documentos:



- ✓ Edital do Pregão Eletrônico nº 005/2021-SEMTRAS e seus anexos (fls. 143/182);
- ✓ Aviso de Licitação publicado no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará, ANO XII / Nº 2774, de 5 de julho de 2021, Jornal de Grande Circulação - O Liberal, de 3 de julho de 2021, D.O.U. - Seção 3, Nº 124, pág. 234, de 5 de julho de 2021 e Diário Oficial Nº 34.627, pág. 89, de 5 de julho de 2021 (fls. 183/186);
- ✓ Relatório de Dúvidas do Processo, extraído do portal de Compras Públicas (fl. 187);
- ✓ Proposta Inicial da empresa REGIONAL COMÉRCIO DE PEÇAS E SERVIÇOS AUTOMOTORES LTDA, no valor global de R\$ 162.090,00, assinado de forma digital por Joyce Pinto Pantoja em 14/7/2021 (fls. 188/191);
- ✓ Carta de Apresentação dos Documentos de Habilitação; Declaração de elaboração independente de proposta; Declaração de enquadramento como Microempresa, da empresa REGIONAL COMÉRCIO DE PEÇAS E SERVIÇOS AUTOMOTORES LTDA, assinados de forma digital por Joyce Pinto Pantoja em 18/7/2021 (fls. 192/195);
- ✓ Proposta Inicial da empresa RODAGEM AUTO CENTER LTDA - ME, no valor global de R\$ 292.710,00, assinado de forma digital por Francisco Ferreira de Sousa em 13/7/2021 (fls. 196/199);
- ✓ Modelo de Declaração de elaboração independente de proposta; Carta de apresentação dos documentos de habilitação; Modelo de declaração de enquadramento como microempresa ou empresa de pequeno porte, assinados de forma digital por Francisco Ferreira de Sousa em 13/7/2021 (fls. 200/202);
- ✓ Documentos das empresas (fl. 203);
- ✓ Documentos de Habilitação da empresa REGIONAL COMÉRCIO DE PEÇAS E SERVIÇOS AUTOMOTORES LTDA: Contrato da Sociedade Limitada; Termo de Autenticação; Alteração Contratual da Sociedade Limitada; Documento de Identificação dos Sócios Proprietários; Certificado de Regularidade do FGTS - CRF; Certidão Negativa de Natureza Tributária; Certidão negativa de Natureza Não Tributária; Certidão Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União; Certidão negativa de Débitos Municipais e à Dívida Ativa do Município; Certidão negativa de Débitos Trabalhista; Comprovante de Inscrição e de Situação Cadastral - CNPJ; Balanço Patrimonial; Certidão de Regularidade Profissional de Contabilidade; Certidão Judicial Cível Negativa; Atestado de Capacidade Técnica; DANFE nº 000.000.011; NFe 1; Autenticidade de Certidões do Portal da SEFA; Histórico do Empregador (fls. 204/243);
- ✓ Documentos de Habilitação da empresa RODAGEM AUTO CENTER LTDA - ME: Contrato da Sociedade Limitada; Alteração Contratual; Termo de Autenticação; Documentos de Identificação do Sócio Proprietário; Comprovante de Inscrição e de Situação Cadastral - CNPJ; Certidão Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União; Certificado de Regularidade do FGTS -CRF; Certidão Negativa de Natureza Tributária; Certidão Negativa de Natureza Não Tributária; Certidão Negativa de Débitos Municipais e à Dívida Ativa do Município; Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas; Balanço Patrimonial; Certidão Judicial Cível Negativa; Atestado de Capacidade Técnica; Autenticidade das Certidões do Portal SEFA; Histórico do Empregador (fls. 244/268);
- ✓ Ata final de julgamento do Pregão Eletrônico nº 005/2021-SEMTRAS, assinada de forma digital pela Pregoeira Claudia Regina Queiroz em 16/7/2021 (fls. 267/318);
- ✓ Vencedores do Processo (fls. 319/320);
- ✓ Proposta Readequada das empresas (fl. 321);
- ✓ Proposta Readequada da empresa REGIONAL COMÉRCIO DE PEÇAS E SERVIÇOS AUTOMOTORES LTDA (fl. 322);

- ✓ Proposta Readequada da empresa RODAGEM AUTO CENTER LTDA - ME (fls. 323/325);
- ✓ Termo de Adjudicação, assinado pela Pregoeira, em 15/7/2021 (fls. 326/328);
- ✓ Termo de Homologação, assinado pela Ordenadora de Despesas em 15/7/2021 (fls. 329/331);
- ✓ Aviso de Resultado de Licitação do Pregão Eletrônico nº 005/2021 publicado no quadro de aviso da SEMTRAS (fl. 332);
- ✓ Aviso de Resultado de Julgamento do Pregão Eletrônico nº 005/2021-SEMTRAS, publicado no D.O.U. - Seção 3, Nº 134, de 19/7/2021 e no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará, ANO XII / Nº 2784, de 19/7/2021 (fls. 333/334);
- ✓ 1 (uma) vias da Minuta do Contrato a ser celebra com a empresa RODAGEM AUTO CENTER LTDA - ME (fls. 335/345);
- ✓ 1 (uma) vias da Minuta do Contrato a ser celebra com a empresa REGIONAL COMÉRCIO DE PEÇAS E SERVIÇOS AUTOMOTORES LTDA (fls. 346/355);

#### **V. DA ANÁLISE DA MINUTA DO CONTRATO**

Consta arquivado na pasta 1 (uma) via da minuta dos seguintes contratos:

**MINUTA DO CONTRATO Nº 0\_\_/2021-SEMTRAS**, a ser celebrado com a empresa **RODAGEM AUTO CENTER LTDA - ME**, arrematante dos lotes 1, 3, 4 e 5, no valor global de R\$ 254.234,50 (Duzentos e cinquenta e quatro mil, duzentos e trinta e quatro reais e cinquenta centavos), com vigência e execução de \_\_/\_\_/2021 até \_\_/07/2022. Está devidamente preenchida com os dados da empresa vencedora, objeto, especificações, do preço, dotação orçamentária, e cláusulas necessárias nos termos do art. 55 da Lei nº 8.666/1993. Foi lavrada em 3 (três) vias de igual teor, juntamente com 2 (duas) testemunhas (fls. 335/345);

**MINUTA DO CONTRATO Nº 0\_\_/2021-SEMTRAS**, a ser celebrado com a empresa **REGIONAL COMÉRCIO DE PEÇAS E SERVIÇOS AUTOMOTORES LTDA**, arrematante do lote 2, no valor global de R\$ 203.450,85 (Duzentos e três mil, quatrocentos e cinquenta reais e oitenta e cinco centavos), com vigência e execução de \_\_/\_\_/2021 até \_\_/07/2022. Está devidamente preenchida com os dados da empresa vencedora, objeto, especificações, do preço, dotação orçamentária, e cláusulas necessárias nos termos do art. 55 da Lei nº 8.666/1993. Foi lavrada em 3 (três) vias de igual teor, juntamente com 2 (duas) testemunhas (fls. 346/355);

#### **VI. DA CONCLUSÃO**

Diante da análise dos autos, constatou-se que o Pregão Eletrônico nº 005/2021-SEMTRAS, encontra-se revestido das formalidades legais, conforme dispõe a Lei nº 8.666/1993, estando apto a gerar despesas à Municipalidade, pelo que **RECOMENDAMOS: I.** A confecção dos contratos e suas publicações na Imprensa Oficial e, ato contínuo, retorne os autos para análise específica e emissão de parecer; **II.** A publicação dos documentos essenciais no Mural de Licitação do TCM/PA e sítio da Prefeitura: [www.santarem.pa.gov.br](http://www.santarem.pa.gov.br) - Portal da Transparência.

Santarém/PA, 21 de julho de 2021.

**Kelyane Gomes da Silva**

Técnica de Controle Interno  
Decreto nº 811/2021-GAP/PMS

**Roberta Rebelo Merabet**

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