

<b>PARECER DO CONTROLE INTERNO Nº 20231726.</b>	
<b>ÓRGÃO GESTOR:</b>	Secretaria Municipal de Habitação e Regularização Fundiária - SEHAB.
<b>ORDENADOR DE DESPESAS:</b>	Vânia Maria Azevedo Portela.
<b>PROCESSO ADMINISTRATIVO:</b>	Nº 2023002.
<b>PROCESSO LICITATÓRIO:</b>	Adesão a ARP nº 005/2022 do PE (SRP) nº 012/2022/SEMSA - SEHAB.
<b>OBJETO:</b>	Aquisição de centrais de ar condicionado para atender as necessidades da Secretaria Municipal de Habitação e Regularização Fundiária.
<b>PRAZO DE VIGÊNCIA:</b>	12 (doze) meses, contados da assinatura do contrato.
<b>VALOR ESTIMADO:</b>	R\$ 17.810,00.
<b>FISCAIS DO CONTRATO:</b>	Jaqueline de Cássia de Souza Sardinha e Fabíola Goudinho de Siqueira. Portaria nº 0032/2023-SEHAB.

## **I. INTRODUÇÃO**

Trata-se de análise técnica da Adesão a Ata de Registro de Preços nº 005/2022 do Pregão Eletrônico (SRP) nº 012/2022/SEMSA, para aquisição de centrais de ar condicionado para atender as necessidades da Secretaria Municipal de Habitação e Regularização Fundiária.

A documentação está arquivada em 01 (um) volume, e após ser baixada em Diligência nº 20231295 em 08/08/2023, retornou a esta Controladoria no dia 26/09/2023, às 13h05, através do memorando nº 5341/2023-SEHAB, para análise obrigatória e posterior emissão de Parecer.

## **II. DA ANÁLISE DO PROCEDIMENTO**

O procedimento de adesão, também conhecido como “carona”, está regulado pelo Decreto nº 7.892/2013 em seu art. 22 e foi instruído com os seguintes documentos:

- ✓ Solicitações dos Setores Requisitantes, quais sejam: Seção de Arquivo; PJM; GAB; Núcleo de Legalização Patrimonial; e, Seção de Compras (fls. 1/5);
- ✓ Pesquisa de Preço, realizada com as empresas: U F Aguiar EIRELI; EBSEG Empresa Brasileira de Segurança LTDA; Piau Formulários LTDA; e, através do Banco de Preços em 26/01/2023; Painel de Preços em 17/05/2023 (fls. 6/12);
- ✓ Quadro Demonstrativo de Preços e Média – Cotação 00003/23, de 17/05/2023 (fl. 13);
- ✓ Mapa de Levantamento de Preços, assinado por Albercleu Valerio Paiva (fl. 14);
- ✓ Resultado da Cotação Agrupado em 17/05/2023 (fl. 15);
- ✓ Nota Técnica - SEHAB, assinada por Albercleu Valerio Paiva em 24/05/2023 (fls. 16/18);
- ✓ Justificativa da contratação, assinada pela ordenadora de despesa em 24/05/2023 (fl. 19);
- ✓ Autorização da ordenadora de despesa em 24/05/2023 (fl. 20);
- ✓ Decreto nº 760/2022-GAP/PMS, de 01/11/2023, que nomeia a Sra. Vânia Maria Azevedo Portela ao cargo de Secretária Municipal de Habitação e Regularização Fundiária (fl. 21);
- ✓ Termo de Autuação, lavrado pela Chefe do NAF, em 24/05/2023 (fl. 22);
- ✓ Termo de Referência, autorizado pela ordenadora de despesas em 24/05/2023 (fls. 23/30);
- ✓ Memorando nº 027/2023-NAF/SEHAB, de 24/05/2023, solicitando a ordenadora de despesas autorização para Adesão a Ata de Registro de Preços nº 007/2022-SEMAG do PE (SRP) nº 007/2022-SEMAG (fl. 31);
- ✓ Cópia da Ata de Registro de Preços nº 007/2022-SEMAG (fls. 32/36);
- ✓ Solicitação de Adesão a Ata de Registro de Preços nº 007/2022-SEMAG, encaminhada ao Secretário da SEMAG em 24/05/2023 (fls. 37/38);
- ✓ Solicitação de anuência dos fornecedores, encaminhada em 31/05/2023 (fls. 39/41);
- ✓ Termo de Recusa da empresa UF Aguiar, em 05/06/2023 (fl. 42);
- ✓ Autorização para a Adesão à Ata nº 007/2022-SEMAG, assinada pelo Secretário da SEMAG em 14/06/2023 (fl. 43);
- ✓ Termo de Aceite da empresa N. S. Distribuidora de Gêneros Alimentícios LTDA em 31/05/2023 (fl. 44);
- ✓ Certidões de Regularidade da empresa N. S. Distribuidora de Gêneros Alimentícios LTDA: Certidão Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União; Certidão Negativa de Natureza Tributária; Certidão Negativa de Débitos Municipais e à Dívida Ativa do Município; CRF-FGTS; Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas (fls. 45/49);

- ✓ Autorização para a Adesão à Ata nº 007/2022-SEMAG, encaminhada via e-mail por Jorge Mário da SEMG em 14/06/2023 (fls. 50/52);
- ✓ Cópia dos documentos do PE (SRP) nº 007/2022-SEMAG: Edital e anexos; Ata Final; Termo de Homologação; Termo de Adjudicação; Parecer do Controle Interno nº 20221681; Ata de Registro de Preços nº 007/2022-SEMAG; Aviso de Licitação; Resultado de Julgamento (fls. 53/146);
- ✓ Memorando nº 038/2023-NAF/SEHAB, de 14/06/2023, solicitando a ordenadora de despesas autorização para Adesão a Ata de Registro de Preços nº 005/2022 do PE (SRP) nº 012/2022-SEMSA (fl. 147);
- ✓ Cópia da Ata de Registro de Preços nº 005/2022 do PE (SRP) nº 012/2022-SEMSA e do 1º Termo de Apostilamento ao Contrato nº 005/2022-SEMSA (fls. 148/157);
- ✓ Solicitação de Adesão a Ata de Registro de Preços nº 005/2022-SEMSA, encaminhada à Secretário da SEMSA em 15/06/2023 (fls. 158/159);
- ✓ Solicitação de anuência do fornecedor UF Aguiar, encaminhada em 05/07/2023 (fl. 160);
- ✓ Termo de Recusa da empresa UF Aguiar, em 06/07/2023 (fls. 161/162);
- ✓ Solicitação de anuência do fornecedor EBSEG, encaminhada em 05/07/2023 (fl. 163);
- ✓ Termo de Aceite da empresa EBSEG em 06/07/2023 (fl. 164);
- ✓ Proposta Consolidada da empresa EBSEG em 14/07/2022 (fls. 165/166);
- ✓ Certidões de Regularidade da empresa EBSEG: Certidão Positiva com Efeitos de Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União; Certidão Negativa de Natureza Tributária e Não Tributária; Certidão Negativa de Débitos Municipais e à Dívida Ativa do Município; CRF-FGTS; Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas; FIC; CNPJ (fls. 167/176);
- ✓ Cópia dos documentos do PE (SRP) nº 012/2022-SEMSA: Edital e anexos; Ata Final; Termo de Homologação; Termo de Adjudicação; Vencedores do Processo; Ata de Registro de Preços nº 005/2022-SEMSA; Aviso de Licitação; Extrato da Ata (fls. 177/267);
- ✓ Minuta do Contrato da Adesão a Ata de Registro de Preços nº 007/2022-SEMAG (fls. 268/273);
- ✓ Minuta de Contrato da Adesão a Ata de Registro de Preços nº 005/2022-SEMSA (fls. 274/281);
- ✓ Diligência nº 20231295, emitida pelo Controle Interno em 08/08/2023, juntamente com comprovantes de autenticidade das certidões de regularidade das empresas contratadas (fls. 282/293);
- ✓ Parecer Jurídico nº 119/2023-SEMG/CLC, de 25/08/2023, emitido pela Consultora Jurídica, Núbia Tavares de Oliveira, Decreto nº 742/2023-GAP/PMS, que se manifestou: “Por todo o exposto, com base nos fundamentos e razões ao norte expendidos, esta Consultoria Jurídica entende ser possível a adesão às atas de registro de preço acima referenciadas, estando as minutas dos contratos em questão, em consonância com a legislação, cumpridas as demais formalidades legais relativas à publicação dos atos, conforme disciplina a Lei de Licitações.” (fls. 294/302);
- ✓ Publicação do Extrato da Ata de Registro de Preços no FAMEP nº 3077, de 12/09/2022 (fl. 303);
- ✓ Publicação da Retificação da Ata de Registro de Preços no FAMEP nº 3103, de 19/10/2022 (fl. 304);
- ✓ Demonstrativo de Dotação Orçamentária – Saldo Orçamentário, de 10/08/2023 (fl. 305);
- ✓ Termo de Reserva Orçamentária, de 10/08/2023 (fl. 306);
- ✓ Nota de Reserva Orçamentária nº 2629, autorizada por Cidia Gisele em 10/08/2023 (fl. 307);
- ✓ Nota de Reserva Orçamentária nº 2630, autorizada por Cidia Gisele em 10/08/2023 (fl. 308);
- ✓ Laudo Técnico sobre a precariedade e a necessidade de substituição de Centrais de Ar para a SEHAB, emitido pela empresa Alex F. Cavalcanti Serviço e Comércio ME em 14/08/2023 (fl. 309);
- ✓ Prova de regularidade da empresa EBSEG perante as Fazendas Públicas Municipal, Estadual e Federal, junto ao FGTS e a Justiça do Trabalho (fls. 310/315);
- ✓ Prova de regularidade da empresa N. S. Distribuidora perante as Fazendas Públicas Municipal, Estadual e Federal, junto ao FGTS e a Justiça do Trabalho (fls. 316/321);
- ✓ Portaria nº 0032/2023-SEHAB, de 25/09/2023, de designação dos fiscais de contrato, e sua publicação no FAMEP nº 3339, de 26/09/2023 (fls. 322/323);
- ✓ Certificado de Conclusão do Curso Gestão e Fiscalização de Contratos Administrativos – Santarém, realizado em 30/05/2023 pela fiscal Jaqueline de Cassia de Souza Sardinha (fl. 324);
- ✓ Certificado de Conclusão do Curso Gestão e Fiscalização de Contratos Administrativos (Turma SET/2023), realizado de 29/08/2023 a 31/08/2023 pela fiscal Fabíola Goudinho de Siqueira (fls. 325/326);

- ✓ Memorando nº 5.341/2023, solicitando à CGM a análise do processo licitatório em 26/09/2023 (sem paginação);

### III. DA DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

As despesas para atender a esta licitação estão programadas em dotação orçamentária própria, prevista no orçamento da SEHAB para o exercício de 2023, na classificação abaixo:

**04.122.0003.2027.0000 - 1727 - 4.4.90.52.00 - 1.500**

### IV. DA ANÁLISE DA DILIGÊNCIA Nº 20231295

Durante a análise dos autos, constatou-se falhas, razão pela qual o procedimento foi baixado em diligência. Vejamos:

1. Seja anexado aos autos, o parecer jurídico de legalidade do procedimento licitatório. **ATENDIDO**;
2. Seja anexada a publicação do Extrato da Ata de Registro de Preços nº 007/2022-SEMAG do PE (SRP) nº 007/2022-SEMAG. **ATENDIDO**;
3. Seja anexado o Termo de Reserva Orçamentária. **ATENDIDO**;
4. Seja anexada a Nota de Reserva Orçamentária, devidamente autorizada pelo setor competente. **ATENDIDO**;
5. Considerando as solicitações do Gabinete da Secretária e do Núcleo de Legalização Patrimonial, os quais visam a substituição dos equipamentos já instalados nestes setores, sob a alegação de que referidos equipamentos estão apresentando problemas na refrigeração e, que devido a isso faz-se necessária a aquisição de novos equipamentos. Recomendamos, que a Unidade Gestora apresente laudo técnico expedido por profissional competente, visando a segurança jurídica das presentes aquisições. **ATENDIDO**;
6. Consta nos autos a Certidão Positiva de Natureza Tributária nº 70202308070181-5 da empresa EBSEG Empresa Brasileira de Segurança LTDA, a qual possui débitos de natureza tributária, inscritos ou não na Dívida Ativa, conforme comprovante de autenticidade em anexo. Recomendamos que a Unidade Gestora apresente prova de regularidade da referida empresa perante a Fazenda Estadual. **ATENDIDO**;
7. Com relação aos Fiscais de Contrato: a) que seja junta a portaria de designação dos fiscais e sua publicação na imprensa oficial; b) que seja juntada aos autos a comprovação formal da capacitação técnica em curso de fiscalização em contratos administrativos; c) caso o Ordenador de Despesas constate a ausência de capacitação, recomenda-se a substituição do agente por outro que possua a qualificação; d) recomenda-se que a nomeação dos fiscais recaia preferencialmente sobre servidor efetivo. **ATENDIDO**;

### IV. CONCLUSÃO

Ante o exposto, concluímos que a Adesão a Ata de Registro de Preços nº 005/2022 do Pregão Eletrônico (SRP) nº 012/2022/SEMSA, para aquisição de centrais de ar condicionado para atender as necessidades da Secretaria Municipal de Habitação e Regularização Fundiária, encontra-se revestida das formalidades legais, conforme determina a Lei nº 8.666/93 e demais Instrumentos correlatos. **RECOMENDA-SE**: **I.** Seja colhida a assinatura da Chefe do NAF nos documentos acostados às fls. 305 e 306; **II.** Seja observado o prazo de até 90 (noventa) dias para a efetivação da contratação, nos termos do §6º do art. 22, da Lei nº 8.666/93; **III.** Retornem os autos a este Órgão de Controle Interno para análise específica dos Contratos Administrativos e ulterior emissão de parecer conclusivo; **IV.** A ciência formal dos fiscais na portaria de designação à fl. 322; **V.** A inserção dos documentos essenciais no Mural de Licitações do TCM/PA, e sítio da Prefeitura: [www.santarém.pa.gov.br](http://www.santarém.pa.gov.br) (Portal da Transparência de Santarém).

Por fim, atesto a autenticidade das certidões de regularidade das empresas N. S. Distribuidora de Gêneros Alimentícios LTDA e EBSEG Empresa Brasileira de Segurança LTDA perante as Fazendas Públicas Municipal, Estadual e Federal, junto ao FGTS e a Justiça do Trabalho.

Santarém/PA, 27 de setembro de 2023.

**KELYANE GOMES DA SILVA**  
Assessora Técnica de Controle Interno II  
Decreto nº 057/2023-GAP/PMS

**ROBERTA REBELO MERABET**  
Controladora-Geral do Município  
Decreto nº 024/2021-GAP/PMS

