



PARECER DO CONTROLE INTERNO Nº 20240012	
ÓRGÃO GESTOR:	Secretaria Municipal de Educação - SEMED
ORDENADORA DE DESPESAS:	Maria José Maia da Silva
MODALIDADE DE LICITAÇÃO:	Pregão Eletrônico nº 014/2021
OBJETO:	Contratação de empresa para prestação de serviços gráficos, de reprografia e de encadernação para atender as demandas da SEMED e dos Órgãos a ela vinculados.
ASSUNTO:	1º Termo Aditivo de Prazo
CONTRATO:	Nº 096/2021 - SEMED
CONTRATADA:	J. R. DO NASCIMENTO SERVIÇOS EIRELI - ME CNPJ Nº 04.803.682/0001-21
VIGÊNCIA DO CONTRATO:	20/09/2021 à 20/09/2022
VIGÊNCIA ADITADA:	21/09/2022 à 21/01/2023
VALOR DO CONTRATO:	Valor de R\$206.949,36
FISCAIS DO CONTRATO:	Nilton Araújo da Costa e Maria Dircelina Tavares da Silva. Portaria nº 118/2021-SEMED.

I. INTRODUÇÃO

Trata-se da análise técnica do **1º Termo Aditivo de Prazo ao Contrato Administrativo nº 096/2021-SEMED**, proveniente do Pregão Eletrônico Nº 014/2021, cujo objeto é a contratação de empresa para a prestação de serviços gráficos, de reprografia e de encadernação para atender as demandas da SEMED e dos Órgãos a ela vinculados.

A documentação está arquivada em 01 (uma) pasta da própria Secretaria. **A vigência do contrato expirou-se em 20/09/2022, no entanto, somente no dia 11/01/2023 o processo administrativo chegou nesta CGM.** Observamos que o pedido para aditamento foi solicitado com antecedência, em 01/09/2022.

Assim, foi baixado em Diligência nº 20230052 em 10/02/2023 para as providências cabíveis, tendo retornado no dia 03/01/2024, às 10h03, através do Memorando nº 135/2024-SEMED, para análise técnica obrigatória e emissão de parecer conclusivo.

II. ANÁLISE DO 1º TERMO ADITIVO DE PRAZO

O processo foi instruído com base no artigo 57, II, parágrafo 2º e artigo 65, II, parágrafo 1º da Lei nº 8.666/1993 e alterações posteriores, contendo os seguintes documentos:

✓ Memorando Interno Nº 199/2022 - NAF/SEMED, de 01/09/2022, para o Núcleo de Licitação e Contratos, justificando e solicitando a prorrogação de prazo por mais 04 (quatro) meses do referido Contrato, assinado por Maria de Fátima Mendonça de Freitas, Chefe do NAF - SEMED (fl. 01);

✓ Manifestação Preliminar, objeto Prorrogação de prazo do Contrato 096/2021, Pregão Eletrônico Nº 014/2021 - SEMED, contratação de empresa para a prestação de serviços gráficos, de reprografia e de encadernação para atender as demandas da SEMED e dos Órgãos a ela vinculados, emitida em 05/09/2022, reconhecendo a necessidade por parte do Município em Aditar o Prazo do citado contrato, conforme solicitado, bem como, solicitando providências cabíveis, assinada pela Ordenadora de Despesas (fl. 02);

✓ Notificação, emitida pela Secretaria Municipal de Educação - SEMED, em 08/09/2022, para a empresa contratada J. R. DO NASCIMENTO SERVIÇOS



EIRELI - ME, quanto ao encerramento do Contrato em 20/09/2022, bem como, manifesta o interesse da SEMED em manter a contratação, e solicita manifestação da Contratada na prorrogação de prazo por mais 04 (quatro) meses (fl. 03);

✓ Carta, da Contratada, emitida em 12/09/2022, para a SEMED, em resposta a Notificação, manifestando interesse na prorrogação do aprazamento do Contrato, assinada pelo representante legal da empresa (fl. 04);

✓ Demonstrativo de Reserva Orçamentária, declarando a existência de recursos para a despesa do referido Contrato, na respectiva rubrica, assinado pela chefe do NAF/SEMED, em 13/09/2022 (fl. 05);

✓ Autorização, assinada pela Ordenadora de Despesas em 14/09/2022, na qual **autoriza a Licitação da SEMED** a viabilizar as devidas providências, necessárias, para Aditamento do Contrato Nº 096/2021 (fl. 06);

✓ Cópia do Decreto nº 005/2021-GAP/PMS de 01/01/2021, de nomeação da Sra. Maria José Maia da Silva, no cargo em comissão de Secretária Municipal de Educação (fl. 07);

✓ Justificativa, objeto: **Primeiro Termo Aditivo de Prazo** do Contrato 096/2021, Pregão Eletrônico Nº 014/2021 - SEMED, contratação de empresa para a prestação de serviços gráficos, de reprografia e de encadernação para atender as demandas da SEMED e dos Órgãos a ela vinculados, assinada pela Ordenadora de Despesas, em 15 de setembro de 2022 (fls. 08/09);

✓ Minuta do Primeiro Termo Aditivo ao Contrato Administrativo 096/2021 - SEMED (fls. 10/11);

✓ Cópia do Contrato nº 096/2021 - SEMED, Pregão Eletrônico nº 014/2021, objeto contratação de empresa para a prestação de serviços gráficos, de reprografia e de encadernação para atender as demandas da SEMED e dos Órgãos a ela vinculados, valor estimado de **R\$206.949,36**, correspondendo ao item 10 (impressão de certificado tamanho A4) R\$170.850,00, e ao item 11 (adesivo plástico leitoso, impressão digital 4x0) R\$36.099,36, vigência de 01 (um) ano, de 20/09/2021 a 20/09/2022, assinado digitalmente pela Contratada e pela Ordenadora de Despesas em 20/09/2021 (fls. 12/18);

✓ Cópia do Extrato do 1º Termo Aditivo do Contrato 096/2021, Pregão Eletrônico nº 014/2021, publicado no Diário Oficial da União - Seção 3, nº 222, página 239, do dia 25 de novembro de 2022 (fl. 19);

✓ Certidões de Regularidade Fiscal e Trabalhista da empresa J. R. DO NASCIMENTO SERVIÇOS EIRELI - ME: Certidão Positiva com efeitos de Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União, Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas, Certidão Negativa de Natureza Tributária Estadual, Certidão Negativa de Natureza Não Tributária Estadual, Certidão Negativa de Débitos Municipais e à Dívida Ativa do Município, Certificados de Regularidade do FGTS - CRF (fls. 20/27);

✓ Parecer jurídico nº 340-A/2022-SEMED, de 20/09/2022, assinado digitalmente pela Consultora Jurídica Daniella Holanda de Aguiar Chaar, Decreto nº 032/2022-GAP/PMS, onde se manifestou **FAVORÁVEL** a pratica do 1º Termo Aditivo de Prazo, e assinado também por Joelma Abreu Rocha de Oliveira - Assessora Técnica - SEMED (fls. 28 a 30);

✓ Relatório de Fiscalização do Contrato Administrativo Nº 096/2021, emitido em 20/09/2022, assinado pelo fiscal de contrato Nilton Araújo da Costa - Assessor de Rios - SEMED (fls. 31/33);

✓ Portaria nº 118/2021/SEMED, de 20/08/2021 que dispõe sobre a designação de fiscais dos contratos celebrados pela Secretaria Municipal



de Educação, os servidores Nilton Araújo da Costa e Maria Dircelina Tavares as Silva, respectivamente como titular e substituto, assinada digitalmente pela Secretária Municipal de Educação e respectiva publicação no Diário Oficial do Estado, edição nº 34679, em 24/08/2021 (fls. 34/35);

✓ 01 (uma) via do Primeiro Termo Aditivo de Prazo ao Contrato Administrativo 096/2021 - SEMED, do Pregão Eletrônico nº 014/2021, objeto contratação de empresa para a prestação de serviços gráficos, de reprografia e de encadernação para atender as demandas da SEMED e dos Órgãos a ela vinculados, vigência inicial com término em 20/09/2022, **prorrogado por mais 04 (quatro) meses, a contar de 21/09/2022 a 21/01/2023**, dotação orçamentária: 12.122.0006.2.060, 3.3.90.39.00, 1500, 176, assinado digitalmente em 20/09/2022 pela Contratada e pela Ordenadora de Despesas, além de 02 (duas) testemunhas (fls. 36/37);

✓ Cópia do Extrato do 1º Termo Aditivo do Contrato 096/2021, Pregão Eletrônico nº 014/2021, publicado no Diário Oficial da União - Seção 3, nº 222, página 239, do dia 25 de novembro de 2022 (fl. 38);

✓ Diligência nº 20230052, emitido pelo Controle Interno em 10/02/2023 (fls. 39/42);

✓ Listagem de empenhos do contrato 096/2021-SEMED, extraído do SCPI (fl. 43);

✓ Ordem de pagamento 1229027, de 29/12/2022 (fls. 44/45);

✓ Ordem de pagamento 1229026, de 29/12/2022 (fls. 46/47);

✓ Nota de empenho 309012/202, de 09/03/2022 (fl. 47);

✓ NF nº 6497, de 19/12/2022 (fl. 48);

✓ Comprovante de pagamento da NF 6497 no dia 29/12/2022 (fl. 49);

III. DA DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Os recursos provenientes para os pagamentos devido no presente Termo Aditivo serão cobertos com recursos disponíveis na dotação orçamentária do orçamento vigente:

DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA: 12.122.0062.060.0000

ELEMENTO DE DESPESAS: 3.3.90.39.00

FONTE DE RECURSO: 1500

FICHA: 176

IV. DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DO CONTRATO

Abaixo demonstramos a evolução de execução de pagamentos do referido credor.

DEMONSTRATIVO DO CONTRATO Nº 096/2021 - SEMED - R\$206.949,36							
EXERCÍCIO	EMPENHO	EMPENHADO	ANULADO	LIQUIDADO	À LIQUIDAR	PAGO	À PAGAR
2021	309012	206.949,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	309012	206.949,36	137.216,36	69.733,00	0,00	69.733,00	0,00
Total		206.949,36	137.216,36	69.733,00	0,00	69.733,00	0,00

Fonte: extraída do sistema SCPI 9.0, acesso no dia 27/01/2023 às 10:00h.

V. DA ANÁLISE DA DILIGÊNCIA Nº 20230052:

Durante a análise dos autos realizada por esta Controladoria, constatou-se falha, motivo pelo qual o procedimento foi baixado em diligência. **Recomenda-se:**

- 1) Juntar a execução financeira do Contrato Nº 096/2021 - SEMED.
PARCIALMENTE ATENDIDO;



VI. CONCLUSÃO

Diante da análise dos autos e de conformidade com o Parecer jurídico nº 340-A/2022-SEMED, de 20/09/2022, concluímos que o **1º Termo Aditivo de Prazo ao Contrato Administrativo nº 096/2021-SEMED**, proveniente do Pregão Eletrônico Nº 014/2021, encontra-se revestido parcialmente das formalidades legais, conforme determina a Lei nº 8.666/93 e demais Instrumentos correlatos, estando apto a gerar despesas a municipalidade após atendidas as seguintes **RECOMENDAÇÕES**: **(i)** seja observado pela Gestora da Pasta a recomendação constante na Diligência nº 20230052, para que se proceda com a juntada de toda a execução financeira do contrato, tendo em vista a ausência das Notas Fiscais nº 6190 de 13/04/2022, nº 6215 de 02/05/2022, nº 6266 de 08/06/2022, bem como, suas respectivas ordens de pagamento e comprovantes de pagamento; **(ii)** A inserção do presente Termo Aditivo no Mural de Licitações do TCM/PA, sítio da Prefeitura: www.santarem.pa.gov.br (Portal da Transparência de Santarém) e Sistema Contábil.

Santarém/PA, 24 de janeiro de 2024.

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.

