

<b>PARECER DO CONTROLE INTERNO Nº 20201166.</b>		
<b>ÓRGÃO GESTOR:</b>	Secretaria Municipal de Mobilidade e Trânsito - SMT.	
<b>PROCESSO ADMINISTRATIVO:</b>	2020/014.	
<b>PROCESSO LICITATÓRIO:</b>	Pregão Eletrônico nº 056/2020 - SEMGOF UASG nº 927085.	
<b>ORDENADOR DE DESPESAS:</b>	Paulo Jesus da Silva.	
<b>PREGOEIRA:</b>	Aldoemia Regis Corrêa.	
<b>OBJETO:</b>	Contratação de empresa para aquisição de material de expediente, material de processamento de dados e equipamento de áudio para atender as demandas da Secretaria Municipal de Mobilidade e Trânsito no município de Santarém-PA.	
<b>EMPRESAS VENCEDORAS:</b>	UF Aguiar EIRELI - EPP.	Contrato nº: 030/2020-SMT. Valor R\$: 10.454,71. Vigência: 20/10/2020 a 31/12/2020.
	Dilcreia Martins Fagundes do Nascimento - EPP.	Contrato nº: 031/2020-SMT. Valor R\$: 999,94. Vigência: 20/10/2020 a 31/12/2020.
	Piau Formulários EIRELI - EPP.	Contrato nº: 032/2020-SMT. Valor R\$: 907,80. Vigência: 20/10/2020 a 31/12/2020.
	Luanda Comércio de Suprimentos para Informática LTDA - EPP	Contrato nº: 033/2020-SMT. Valor R\$: 794,97. Vigência: 20/10/2020 a 31/12/2020.
	<b>FISCAIS DOS CONTRATOS:</b>	Sr. <sup>a</sup> Daniela Rodrigues Sousa - Titular e Sr. <sup>a</sup> Glenda Jussara Silva de Almeida - Substituto. Portaria nº 032/2020-GAB/SMT de nomeação dos fiscais do contrato:

#### **I - INTRODUÇÃO:**

Trata-se de análise do Pregão Eletrônico nº 056/2020 - SEMGOF UASG nº 927085 e dos Contratos nºs 030/2020, 031/2020, 032/2020 e 033/2020, objetivando atender as necessidades da Secretaria Municipal de Mobilidade e Trânsito - SMT com interveniência da Secretaria Municipal de Gestão, Orçamento e Finanças - SEMGOF, foi efetivado com observância da Lei nº 10.520/2002, Decreto Municipal 206/2018, Decreto Federal nº 10.024/2019, Lei Complementar nº 123/2006 e aplicando-se subsidiariamente a Lei nº 8.666/1993. A documentação esta arquivada em 2 (duas) pastas da própria Secretaria e deu entrada nesta Controladoria no dia 29/10/2020, através do Memorando 167/2020 - NTLC/SEMGOF para emissão de parecer, contendo os seguintes documentos.

## **II – DA ANÁLISE DO PROCESSO:**

### **FASE INTERNA:**

- ✓ Memorando NAF-SMT nº 207/2020 emitido no dia 4/5/2020 pela Chefe do Núcleo de Administração e Finanças - NAF, Sra. Silvane Canuto da Rocha, encaminhando ao gabinete do Ordenador de Despesas - Paulo Jesus da Silva, comunicando a necessidade de aquisição do objeto a ser licitado (fl. 1);
- ✓ Termo de autuação assinado em 4 de maio de 2020 pela chefe do Núcleo de Administração e Finanças - NAF Sra. Silvane Canuto da Rocha (fl. 2);
- ✓ Três cotações de preços realizadas nas empresas: Piau Formulários EIRELI - EPP; Domingos Sousa de Aguiar - ME e U F Aguiar - ME (fls. 3 a 18);
- ✓ Mapa de levantamento preliminar de preços médio, assinado em 23 de junho de 2020 pela Chefe do Núcleo de Administração e Finanças - NAF, Sra. Silvane Canuto da Rocha (fls. 19 a 22);
- ✓ Demonstrativo de Dotação Orçamentária - Saldo Orçamentário, assinado em 24 de junho de 2020 pela Chefe do Núcleo de Administração e Finanças - NAF, Sra. Silvane Canuto da Rocha, informando as despesas pelas quais correrão, que tem adequação orçamentária e financeira com a Lei Orçamentária, o Plano Plurianual e a Lei Diretrizes Orçamentárias (fl. 23);
- ✓ Autorização do certame assinada pelo Ordenador de Despesas para abertura do processo licitatório, em 24 de junho de 2020 (fl. 24);
- ✓ Cópia do Decreto nº 010/2017-SEMGOF de 1º de janeiro de 2017 de nomeação do Sr. Paulo Jesus da Silva como Secretário Municipal de Mobilidade e Trânsito (fl. 25);
- ✓ Justificativa para realização da licitação, datada em 24 de junho de 2020 assinada pelo Secretário Municipal de Mobilidade e Trânsito (fl. 26);
- ✓ Portaria nº 032/2020-GAB/SMT de nomeação dos fiscais do contrato: servidores Daniela Rodrigues Sousa - Titular e Glenda Jussara Silva de Almeida - Substituto (fl. 27), publicada no Diário Oficial do Estado do Pará, nº 34.281 em 15 de julho de 2020 (fl. 28) e no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará nº 2529, pág. 72 em 15 de julho de 2020 (fl. 29);
- ✓ Termo de Reserva Orçamentária assinado em 26 de junho de 2020 pela chefe do Núcleo de Administração e Finanças - NAF Sra. Silvane Canuto da Rocha (fl. 30);
- ✓ Demonstrativo de Reserva Orçamentária extraído do sistema MRB com valor global R\$ 24.600,00 autorizado pela servidora Sra. Gisele Azevedo (fl. 31);
- ✓ Termo de Referência, datado em 26 de maio 2020, assinado pela Chefe do NAF e pelo Secretário (fls. 32 a 46);
- ✓ Nota Técnica nº 004/2020 emitida pela chefe do Núcleo de Administração e Finanças - NAF Sra. Silvane Canuto da Rocha em 26 de junho de 2020, por meio da qual apresenta o quantitativo do objeto da licitação (fls. 47 a 53);
- ✓ Cópia da Portaria nº 036/2019-SEMGOF de designação dos pregoeiros e seus auxiliares (fls. 54 e 55);

- ✓ Minuta do Edital e seus anexos: Termo de Referência; Minuta do Contrato; Modelo de Proposta de Preços; 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 (fls. 56 a 72);
- ✓ Parecer Jurídico nº 098/2020-SEMGOF/NTLC/WP, de 15 de julho de 2020, assinado pelo Procurador Jurídico do Município Dr. Wallace Pessoa Oliveira, Decreto nº 525/2017-SEMGOF, OAB/PA 21.859, "...favorável a realização do certame licitatório pretendido por esta Municipalidade, na modalidade Pregão Eletrônico que tem como objeto acima descrito, podendo ser dado prosseguimento à fase externa, com a publicação do edital e seus anexos." (fls. 73 a 79).

#### **FASE EXTERNA:**

- ✓ Edital Pregão Eletrônico nº 056/2020 – SEMGOF-UASG 927085 e seus anexos com abertura para o dia 3 de setembro de 2020 às 9h30 (horário de Brasília/DF), tendo os seguintes documentos: Anexo I – Termo de Referência, Anexo II – Minuta do Contrato, Anexo III – Modelo de Proposta de Preços, Anexo IV – Modelo de Declaração de Elaboração Independente de Proposta, Anexo V – Carta de Apresentação dos Documentos de Habilitação, Anexo VI – Modelo de Declaração de Enquadramento como Microempresa ou Empresa de Pequeno Porte. (fls. 80 a 113);
- ✓ Publicação do aviso de licitação do Pregão Eletrônico nº 056/2020 SEMGOF UASG nº 927085 no Diário Oficial da União, Seção 3, nº 160, página 194 no dia 20 de agosto de 2020 (fl. 114);
- ✓ Publicação do aviso de licitação do Pregão Eletrônico nº 056/2020 SEMGOF UASG nº 927085 no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará, Ano XI, nº 2555, página 49 no dia 20 de agosto de 2020 (fls. 115 e 116);
- ✓ Portaria nº 049/2020-SEMGOF/GAB de 21 de agosto de 2020 de nomeação dos Pregoeiros Municipais e seus auxiliares (fls. 117 e 118);
- ✓ Publicação da Portaria nº 049/2020-SEMGOF/GAB de fiscais de contrato no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará, Ano XI em 24 de agosto de 2020 (fl. 119);
- ✓ Publicação da Portaria nº 049/2020-SEMGOF/GAB de fiscais de contrato no Diário Oficial do Estado do Pará, nº 34.328 em 28 de agosto de 2020 (fls. 120 e 121);
- ✓ **Documentos de habilitação da Empresa Dilcreia Martins Fagundes do Nascimento – EPP:** Declaração do SICAF – Sistema de Cadastramento Unificado de Fornecedores, Relatório de Ocorrências, Relatório de Ocorrência Impeditivas de Licitar, Relatório de Ocorrências Impeditivas Indiretas do Fornecedor, Relatório Nível VI – Qualificação Econômica-Financeira, **Proposta de Preços Inicial** para os itens nºs 63 e 64 no valor global de R\$ 3.000,00 (três mil reais) (fls. 122 a 136), **Proposta de Preços Final** para os itens nºs 63 e 64 no valor global de R\$ 999,94 (novecentos e noventa e nove reais e noventa e quatro centavos) (fl. 137);
- ✓ **Documentos de habilitação da Empresa Luanda Comércio de Suprimentos para Informática LTDA – EPP:** Declaração do SICAF – Sistema de Cadastramento Unificado de Fornecedores, Certidão Estadual – São Paulo, Relatório de Ocorrências, Relatório de Ocorrência Impeditivas de Licitar, Relatório de Ocorrências Impeditivas Indiretas do Fornecedor, Relatório Nível VI – Qualificação Econômica-Financeira, Certidão Judicial Cível,

- Demonstrativo de Índice com base no Balanço Patrimonial de 2019, **Proposta de Preços Inicial** para os itens nºs 71 a 80 no valor global de R\$ 4.220,00 (quatro mil, duzentos e vinte reais) (fls. 138 a 161), **Proposta de Preços Final** para os itens nºs 77 a 80 no valor global de R\$ 794,97 (setecentos e noventa e quatro reais e noventa e sete centavos) (fls. 162 e 163);
- ✓ **Documentos de habilitação da Empresa Piau Formulários EIRELI - EPP:** Declaração do SICAF - Sistema de Cadastramento Unificado de Fornecedores, Relatório de Ocorrências, Relatório de Ocorrências Impeditivas Indiretas do Fornecedor, **Proposta de Preços Inicial** para os itens nºs 1 a 84 no valor global de R\$ 13.318,40 (treze mil, trezentos e dezoito reais e quarenta centavos) (fls. 163 a 180), Certidão Judicial Cível Negativa, Certidão negativa de débitos Municipais - Santarém-PA, Certidão negativa de natureza tributária e não tributária da Receita Estadual - PA, Balanço Patrimonial exercício 2019 (fls. 181 a 194), **Proposta de Preços Final** para os itens nºs 33, 37, 48, 65 a 68, 70 a 72 no valor global de R\$ 907,80 (novecentos e sete reais e oitenta centavos) (fls. 195 a 198);
  - ✓ **Documentos de habilitação da Empresa U F Aguiar EIRELI - EPP:** Declaração do SICAF - Sistema de Cadastramento Unificado de Fornecedores, Certidão negativa de natureza tributária e não tributária da Receita Estadual - PA, Relatório de Ocorrências, Relatório de Ocorrência Impeditivas de Licitar, Relatório de Ocorrências Impeditivas Indiretas do Fornecedor, Relatório Nível VI - Qualificação Econômica-Financeira, Balanço Patrimonial exercício 2019, Certidão judicial cível, Atestado de capacidade técnica (fls. 181 a 210), **Proposta de Preços Inicial** para os itens nºs 1 a 84 no valor global de R\$ 24.429,90 (vinte e quatro mil, quatrocentos e vinte e nove reais e noventa centavos) (fls. 211 a 216), **Proposta de Preços Final** para os itens nºs 1 a 32, 34 a 36, 38 a 47, 49 a 59, 69, 60 a 62, 73 a 76 e 81 a 84 no valor global de R\$ 10.451,71 (dez mil, quatrocentos e cinquenta e um mil e setenta e um centavos) (fls. 217 a 221);
  - ✓ Relatório das declarações dos Licitantes (fls. 222 e 223);
  - ✓ Resultado por fornecedor (fls. 224 a 226);
  - ✓ Ata de realização do Pregão Eletrônico nº 056/2020-SEMGOF/UASG 927085 aberta a sessão pública às 9h32 do dia 3 de setembro 2020 e encerrada às 13h22 do dia 14 setembro de 2020, assinada pela pregoeira Sra. Aldoemia Regis Correa (fls. 227 a 354);
  - ✓ Termo de Adjudicação ao Pregão Eletrônico nº 056/2020-SEMGOF UASG 927085 em 14 de setembro de 2020 às 13h53 (fls. 355 a 381);
  - ✓ Termo de Homologação ao Pregão Eletrônico nº 056/2020-SEMGOF UASG 927085 em 15 de setembro de 2020 às 8h59 (fls. 382 a 412);
  - ✓ Ratificação do Termo de Homologação do Pregão Eletrônico nº 056/2020 - SEMGOF UASG 927085 assinado pelo Ordenador de Despesas da Secretaria Municipal de Mobilidade e Trânsito - SMT Sr. Paulo Jesus da Costa em 16 de setembro de 2020 (fls. 413 e 419);
  - ✓ Publicação do resultado do Pregão Eletrônico nº 056/2020-SEMGOF UASG 927085 no Diário Oficial da União - Seção 3, página 185, nº 178 em 16 de setembro de 2020 (fl. 420);
  - ✓ Publicação do resultado do Pregão Eletrônico nº 056/2020-SEMGOF UASG 927085 no Diário oficial dos Municípios do Estado do Pará - Ano XI, página 72, nº 2573 em 16 de setembro de 2020 (fl. 421);
  - ✓ Minuta do Contrato nº \_\_\_\_/2020 - SMT (fls. 422 a 432).

### III - DA ANÁLISE DA DILIGÊNCIA:

Durante a análise dos autos, constataram-se algumas falhas, motivo pelo qual o processo foi baixado em diligência em 2 de outubro 2020. Após o retorno dos autos, passa-se a análise do cumprimento das recomendações:

- 1) Não localizado nos autos a folha de número 18, suponhamos que seja a página inicial do mapa de levantamento de preços médio. ATENDIDO;
- 2) Que seja somado e posteriormente descrito o valor global dos itens no Mapa de Levantamento de Preços. NÃO ATENDIDO;
- 3) 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. Sendo assim, necessário que a Unidade Gestora apresente o seu planejamento preliminar que deu embasamento técnico ao quantitativo do material disposto no Termo de Referência. JUSTIFICADO (fl. 443 a 470);
- 4) Os atos administrativos devem ser fundamentados e justificados, inclusive, para fins de controle. Dessa forma, a Administração deve analisar a pertinência e a viabilidade prática dos procedimentos a serem adotados, oportunizando a contratação mais vantajosa sobre todos os aspectos (econômico, operacional, finalístico, etc.). Embora a regra geral seja a divisão do objeto em itens, por proporcionar o aumento da competitividade na disputa, admite-se que essa divisão seja feita por lotes (que serão compostos de vários itens), desde que haja justificativa robusta para tal providência, além de ser imprescindível que o agrupamento dos itens de cada lote seja feito com cautela e em plena consonância com a prática de mercado, de modo a assegurar ampla competitividade ao certame. Por oportuno, colaciona-se a orientação do Tribunal de Contas da União, no sentido de que a formação de grupos (**lotes**) deve ser precedida de forte justificativa: "9.3.1. a opção de se licitar por itens agrupados deve estar **acompanhada de justificativa**, devidamente fundamentada, da vantagem da escolha, em atenção aos artigos 3º, § 1º, I, 15, IV e 23, §§ 1º e 2º, todos da Lei 8.666/1993. Recomendamos que seja anexada a devida justificativa. ATENDIDO (fls. 440 a 442);

#### **IV – DA ANÁLISE DOS CONTRATOS:**

Consta na pasta 1 (uma) via do Contrato nº 030/2020 – SMT, firmado com a empresa UF Aguiar EIRELI – EPP, no valor global de R\$ 10.454,71 (dez mil, quatrocentos e quatro reais e setenta e um centavos), para os lotes 01 e 02, assinado em 20 de outubro de 2020, com vigência de 20/10/2020 a 31/12/2020, preenchido com os dados da empresa vencedora, objeto, especificações, dotação orçamentária e cláusulas necessárias conforme preceitua o art. 55 da Lei 8.666/1993, assinado pelas partes qualificadas e uma testemunha (fls. 471 a 481). Publicação do extrato do contrato no Diário Oficial da União – Seção 3, página 189, nº 206 em 27 de outubro de 2020 e no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará ANO XI | nº 2601, página 50 em 27 de outubro de 2020 (fls. 501 a 502);

Consta na pasta 1 (uma) via do Contrato nº 031/2020 – SMT, firmado com a empresa Dilcreia Martins Fagundes do Nascimento – EPP, no valor global

de R\$ 999,94 (novecentos e noventa e nove reais e noventa e quatro centavos), para o lote 14, assinado em 20 de outubro de 2020, com vigência de 20/10/2020 a 31/12/2020, preenchido com os dados da empresa vencedora, objeto, especificações, dotação orçamentária e cláusulas necessárias conforme preceitua o art. 55 da Lei 8.666/1993, assinado pelas partes qualificadas e uma testemunha (fls. 482 a 487). Publicação do extrato do contrato no Diário Oficial da União - Seção 3, página 189, nº 206 em 27 de outubro de 2020 e no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará ANO XI | nº 2601, página 50 em 27 de outubro de 2020 (fls. 501 a 502);

Consta na pasta 1 (uma) via do Contrato nº 032/2020 - SMT, firmado com a empresa Piau Formulários EIRELI - EPP, no valor global de R\$ 907,80 (novecentos e sete reais e oitenta centavos), para os itens 33, 37, 48, 67, 68, 70 e Lotes 15 e 16, assinado em 20 de outubro de 2020, com vigência de 20/10/2020 a 31/12/2020, preenchido com os dados da empresa vencedora, objeto, especificações, dotação orçamentária e cláusulas necessárias conforme preceitua o art. 55 da Lei 8.666/1993, assinado pelas partes qualificadas e uma testemunha (fls. 488 a 494). Publicação do extrato do contrato no Diário Oficial da União - Seção 3, página 189, nº 206 em 27 de outubro de 2020 e no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará ANO XI | nº 2601, página 50 em 27 de outubro de 2020 (fls. 501 a 502);

Consta na pasta 1 (uma) via do Contrato nº 033/2020 - SMT, firmado com a empresa Luanda Comércio de Suprimentos para Informática LTDA - EPP, no valor global de R\$ 794,97 (setecentos e noventa e quatro reais e noventa e sete centavos), para o lote 18, assinado em 20 de outubro de 2020, com vigência de 20/10/2020 a 31/12/2020, preenchido com os dados da empresa vencedora, objeto, especificações, dotação orçamentária e cláusulas necessárias conforme preceitua o art. 55 da Lei 8.666/1993, assinado pelas partes qualificadas e uma testemunha (fls. 495 a 500). Publicação do extrato do contrato no Diário Oficial da União - Seção 3, página 189, nº 206 em 27 de outubro de 2020 e no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará ANO XI | nº 2601, página 50 em 27 de outubro de 2020 (fls. 501 a 502);

#### **V - CONCLUSÃO:**

Diante da análise dos autos, constatou-se que o processo licitatório nas fases interna e externa do Pregão Eletrônico nº 056/2020- SEMGOF UASG nº 927085 encontra-se revestido das formalidades legais, assim como os contratos, estando apto a gerarem despesas para a municipalidade.

**Recomendamos:** **I** - que seja somado e posteriormente descrito o valor global dos itens no Mapa de Levantamento de Preços, **II** - inserção no mural de licitação do TCM/PA e sítio da Prefeitura: santarem.pa.gov.br - Portal da Transparência e sistema MRB.

Santarém (PA), 9 de novembro de 2020.

**Paulo Rogério Silva Pinto**  
Agente Público de Controle Interno  
Matrícula nº 81.693.

**Roberta Rebelo Merabet**  
Controladora Geral do Município  
Decreto nº 13/2018.