

<b>PARECER DO CONTROLE INTERNO Nº 20220167.</b>			
<b>UNIDADE GESTORA:</b>	Secretaria Municipal de Agricultura e Pesca - SEMAP.		
<b>PROCESSO ADMINISTRATIVO:</b>	Nº 2021020-SEMAP.		
<b>PROCEDIMENTO ADMINISTRATIVO:</b>	Sistema de Registro de Preços - SRP.		
<b>MODALIDADE DE LICITAÇÃO:</b>	Pregão Eletrônico nº 010/2021-SEMAP.		
<b>ORDENADOR DE DESPESAS:</b>	Bruno da Silva Costa.		
<b>PREGOEIRO:</b>	Jerry José Cardoso de Sousa.		
<b>OBJETO:</b>	Aquisição de brinquedos, incluindo montagem e instalação nas praças públicas do município de Santarém/PA.		
<b>EMPRESAS VENCEDORAS:</b>	U F de Aguiar Eireli.	Contrato nº 002/2022-SEMAP.	Valor R\$ 8.850,00
	Flash Prestação de Serviços Eireli.	Contrato nº 003/2022-SEMAP.	valor R\$ 146.889,00
<b>PRAZO DE VIGÊNCIA:</b>	8/2/2022 até 31/12/2022.		
<b>FISCAIS DE CONTRATOS:</b>	Lucas Bentes Sousa e Halainy Diana Monteiro Barbosa. Portaria nº 047/2021-SEMAP.		

## **I. INTRODUÇÃO:**

O cerne da questão trata acerca do pedido de análise técnica do Sistema de Registro de Preços - Pregão Eletrônico nº 010/2021-SEMAP, da Ata de Registro de Preços nº 006/2021-SEMAP e dos Contratos Administrativos nº 002/2022 e 003/2022-SEMAP, destinado a aquisição de brinquedos, incluindo montagem e instalação nas praças públicas do município de Santarém/PA.

A aquisição do objeto ocorre por intermédio de Pregão Eletrônico, através do procedimento administrativo de Sistema de Registro de Preços, ficando sob responsabilidade da Secretaria Municipal de Administração e Governo - SEMAG, através do Núcleo Técnico de Licitações e Contratos - NTLC a realização e deflagração do certame.

A documentação está arquivada em 1 (um) volume da própria Secretaria Municipal, e deu entrada nesta Controladoria Geral no dia 10/2/2022 às 14h52, através do Memorando nº 068/2022-SEMAP, para análise técnica obrigatória e posterior emissão de parecer.

## **II. DOS COMPONENTES DO PROCESSO:**

Foi remetido pelo Núcleo Técnico de Licitações e Contratos - NTLC/SEMAG o processo administrativo, no qual requer análise técnica e de conformidade do procedimento licitatório na modalidade Pregão Eletrônico, através do procedimento administrativo de Sistema Registro de Preços. O processo licitatório em epígrafe encontra-se em volume único, o qual foi instruído com a seguinte documentação:

### **NA FASE INTERNA:**

✓ Termo de Autuação - Processo Administrativo nº 2021020, assinado pela Chefe do Núcleo de Administração e Finanças - Sra. Hellen Soraya de Lima Mello, em 28/6/2021 (fl. 1);

✓ Memorando nº 038/2021 - Parque da Cidade ao Ordenador de Despesas solicitando aquisição de brinquedos, incluindo montagem e instalação dos mesmos nas praças públicas do município de Santarém-PA, conforme Nota Técnica anexa, em 26/4/2021, assinado pela Administradora do Parque da

Cidade - Sra. Helainy Diana Monteiro Liberal Barbosa e pelo Chefe de Divisão de Arborização e Praças - Sr. Antônio de Oliveira Amaral (fl. 2);

✓ Nota Técnica, assinado por Administradora do Parque da Cidade - Sra. Helainy Diana Monteiro Liberal Barbosa e pelo Chefe de Divisão de Arborização e Praças - Sr. Antônio de Oliveira Amaral em 26/4/2021 (fls. 3/12);

✓ Pesquisa de Mercado, realizado com as empresas: J R Serralheria, JLK Estrutura Metálica e Salda em Geral e Esquadria Cardoso, datadas e assinadas (fls. 13/18);

✓ Mapa de Composição de Preços de Mercado, assinado pelo Setor de Compras - SEMAP Sra. Kátia Campos Silva (fls. 19/20);

✓ Demonstrativo de Dotação Orçamentária - Saldo Orçamentário, assinado por Hellen Soraya de Lima Melo - Chefe do Núcleo de Administração e Finanças em 14/6/2021, por meio do qual informa que a despesa tem adequação orçamentária e financeira com a Lei Orçamentária, o Plano Plurianual e a Lei de Diretrizes Orçamentárias (fl. 21);

✓ Estudo Técnico Preliminar nº 004/2021 - Processo Administrativo nº 2021017, assinado por Helainy Diana Monteiro Liberal Barbosa e pelo Ordenador de Despesas em 21/6/2021 (fls. 22/29);

✓ Portaria nº 041/2021-SEMAP por meio da qual designa a Sra. Helainy Diana Monteiro Liberal do cargo em de Chefe de Divisão de Administração do Parque da Cidade, para assumir, interinamente, o cargo do setor de Arborização e Praças (fl. 30);

✓ Justificativa, assinada pelo Ordenador de Despesas em 23/6/2021 (fls. 31/33);

✓ Autorização, assinada pelo Ordenador de Despesas em 25/6/2021 (fls. 34/35);

✓ Cópia do Decreto nº 008/2021-GAP/PMS que dispõe sobre nomeação do Sr. Bruno da Silva Costa ao cargo em comissão de Secretário Municipal de Agricultura e Pesca (fl. 36);

✓ Publicação do Decreto nº 008/2021-GAP/PMS no Diário Oficial dos Municípios do Pará - Ano XII, nº 2649, em 6/1/2021, página 164 (fls. 37/38);

✓ Portaria nº 047/2021-SEMAP que dispõe sobre designação dos servidores Lucas Bentes Sousa e Helainy Diana Monteiro Liberal Barbosa como fiscais, titular e substituta respectivamente, do contrato (fl. 39);

✓ Termo de Conhecimento - Fiscais do Contrato, assinado pelo Ordenador de Despesas, e ambos fiscais designados (fl. 40);

✓ Publicação da Portaria nº 047/2021-SEMAP de designação dos fiscais do contrato na Imprensa Oficial do Estado do Pará - IOEPA nº 34.633, em 9/7/2021, página 183 e no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará, Ano XII, nº 2778, em 9/7/2021 (fls. 41/43);

✓ Termo de Referência autorizado pelo Ordenador de Despesas em 10/8/2021 (fls. 44/52);

✓ Cópia da Portaria nº 001/2021 - SEMAG, de 1/2/2021, que designa o pregoeiro e auxiliares de pregoeiro da Administração Geral da Prefeitura de Santarém, que atuarão na condução das licitações realizadas na modalidade Pregão e sua respectiva publicação no Diário Oficial do Estado do Pará, nº 34.478, Protocolo nº 623877, de 02/02/2021 e no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará, Ano XII Nº 2668, de 02/02/2021 (fls. 53/57);

✓ Relatório Prévio nº 20211342, emitido pelo Controle Interno em 17/8/2021 (fls. 58/60);

- ✓ Mapa de Composição de Preços de Mercado, contendo justificativa da não inclusão de preços de outras fontes de pesquisa, visto incompatibilidade de objeto quanto suas descrições, assinada pela Chefe do Setor de Compras Sra. Katia Campos Silva, em 8/9/2021 (fls. 61/62);
- ✓ Ata de Registro de Preços nº 20200605 - Prefeitura Municipal de Canã dos Carajás (fls. 63/71);
- ✓ Memorando nº 445/2021-SEMAP ao Núcleo Técnico de Licitações e Contratos para acolhimento de relatório e encaminhamento ao Controle Interno, em 8/9/2021 (fl. 72);
- ✓ Cópia da Portaria nº 001/2021 - SEMAG, de 1/2/2021, que designa o pregoeiro e auxiliares de pregoeiro da Administração Geral da Prefeitura de Santarém, que atuarão na condução das licitações realizadas na modalidade Pregão e sua respectiva publicação no Diário Oficial do Estado do Pará, nº 34.478, Protocolo nº 623877, de 02/02/2021 e no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará, ANO XII Nº 2668, de 02/02/2021 (fls. 73/77);
- ✓ Minuta do Edital do Pregão Eletrônico SRP nº 010/2021-SEMAP e seus anexos (fls. 78/94);
- ✓ Parecer Jurídico nº 124/2021-SEMAG/NTLC/WP, de lavra do Procurador Jurídico do Município Sr. Wallace Pessoa Oliveira, OAB/PA 21.859, por meio do qual conclui: "[...] o processo atende as exigências contidas na Lei nº 10.520/2002 e a Lei Federal nº 8.666/93, tanto no Edital como na minuta de Contrato Administrativo, o que permite a esta Procuradoria manifestar-se 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. 95/101).

**NA FASE EXTERNA:**

- ✓ Edital do Pregão Eletrônico SRP nº 010/2021-SEMAP 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 e Ata de Registro de Preços, sendo devidamente assinado pelo pregoeiro Jerry José Cardoso de Sousa, em 8/9/2021 (fls. 102/118);
- ✓ Publicação do Aviso de Licitação - Edital do Pregão Eletrônico SRP nº 010/2021-SEMAP no Diário Oficial da União - Seção 3, nº 185, em 29/9/2021, página 251 e no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará, Ano XII, nº 2835, em 29/9/2021 (fls. 119/120);
- ✓ Publicação do Aviso de Licitação - Reabertura - Edital do Pregão Eletrônico SRP nº 010/2021-SEMAP no Diário Oficial da União - Seção 3, nº 193, em 13/10/2021, página 292 e no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará, Ano XII, nº 2843, em 11/10/2021 (fls. 121/122);
- ✓ Cadastro do Processo - Pregão Eletrônico SRP nº 010/2021-SEMAP no Portal de Compras Públicas (fl. 123);
- ✓ Documentos da empresa U. F. de Aguiar ME: Proposta de preços assinada digitalmente em 13/10/2021, Declaração de elaboração independente de proposta, carta de apresentação dos documentos de habilitação, declaração de enquadramento como microempresa e empresa de pequeno porte, comprovante de inscrição e de situação cadastral - CNPJ, Declaração de Firma Mercantil Individual, Alterações de dados empresariais, documentos de identificação pessoal de Uiracy Ferreira Aguiar, Certidão de Regularidade de Natureza

Tributária - Estadual, Certidão Negativa de Natureza Não Tributária - Estadual, comprovante de inscrição e de situação cadastral - CNPJ, 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 Débitos Municipais e à Dívida Ativa do Município, Certificado de Regularidade do FGTS - CRF, Balanço Patrimonial - 2020, Demonstração do Resultado do Exercício - 2020, Índices Econômicos Financeiros - 2020, Termo de Autuação JUCEPA, Certidão Judicial Cível Negativa, Atestados de Capacidade Técnica, Consulta Consolidada de Pessoa Jurídica - TCU, Certidões Negativas - Cadastro Nacional de Condenações Cíveis por Ato de Improbidade Administrativa e Inelegibilidade junto ao CNJ, Certidões Negativas de Licitantes Inidôneos - TCU e Proposta de Preços Consolidada em 25/10/2021 (fls. 124/169);

✓ Documentos da empresa Flash Prestação de Serviços EIRELI EPP: Proposta de preços, Declarações: de cumprimento dos requisitos de habilitação, de inexistência de fatos impeditivos, de não utilização de mão de obra infantil, de elaboração independente de proposta, de inexistência de parentes, de idoneidade, de responsabilidade, de autenticidade dos documentos, quanto a fraude e corrupção, de enquadramento no regime de tributação de EPP, cota de aprendiz, laudos e catálogos técnicos, declarações gerais, declaração de garantia, declaração autorizando a Prefeitura Municipal para investigações complementares que se fizerem necessárias, Consulta consolidada de Pessoa Jurídica - TCU, Certidão Negativa de Contas Julgadas Irregulares, Certidão Negativa de Contas Julgadas Irregulares para fins eleitorais, Certidão Negativa de Inabilitados, Certidão Negativa de Licitantes Inidôneos, Certidão Negativa de figuração como responsável ou interessado - TCU, Certidões Negativas no Cadastro Nacional de Condenações Cíveis por Ato de Improbidade Administrativa e Inelegibilidade - CNJ, documentos de identificação pessoal de Lysllie Rodrigues dos Santos, Declaração de Serviço de Autenticação Digital, NIRE - JCEMG, Alteração do Ato de Empresa Flash Prestação de Serviços Eireli ME, Termo de Autenticação, Certidões Simplificadas JCEMG, Certidão Negativa - Tabelionato de Protesto de Títulos de Ouro Branco - MG, Certidão Específica - JUCEMG e JUCESS, CNPJ, Consulta Quadro de Sócios e Administradores - QSA, Certidão Simplificada JUCEMG, Certificado de Regularidade do FGTS - CRF, Certidão Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União, Certidão Negativa de Débitos Municipais, Certidão Negativa de Débitos Tributários - Estadual, Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas, Certidão Cível de Falência e Concordata Negativa, Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas, Comprovante de inscrição estadual, Cartão de Inscrição Municipal, Alvará Municipal de licença para funcionamento, Alvará Municipal Sanitário, Autenticação Digital, Certidão Cível de Falência e Concordata Negativa - TJE/MG, Balanço Patrimonial - 2020, Demonstração do Resultado Exercício 2020, Notas Explicativas - Demonstração Contábil, Termo de Encerramento, documentos de identificação pessoal de Lysllie Rodrigues dos Santos, Autenticação Digital, Certidão de Regularidade de Profissional - Contabilidade, Atestados de Capacidade Técnica e Proposta de Preços Readequada (fls. 170/280);

✓ Vencedores do Processo - Extrato do Portal de Compras Públicas (fls. 282/283);

✓ Ata Final - Pregão Eletrônico SRP nº 010/2021-SEMAP assinada digitalmente pelo Pregoeiro Sr. Jerry José Cardoso de Sousa e Apoio Sra. Ana Maria Bentes da Mata em 25/10/2021 (fls. 284/294);

- ✓ Termo de Adjudicação assinado digitalmente pelo Pregoeiro Sr. Jerry José Cardoso de Sousa em 25/10/2021 (fls. 295/296);
- ✓ Termo de Homologação assinado digitalmente pelo Ordenador de Despesas Sr. Bruno da Silva Costa em 26/10/2021 (fls. 297/298);
- ✓ Resultado de Julgamento - Pregão Eletrônico SRP n° 010/2021-SEMAP publicado no Diário Oficial da União - Seção 3, n° 204, 28/10/2021, página 268 e no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará, Ano XII, n° 2855, página 88 (fls. 299/301);
- ✓ Parecer do Controle Interno n° 20211893, emitido em 10/11/2021 (fls. 302/306);

**Documentos anexados após o Parecer do Controle Interno n° 20211893:**

- ✓ Demonstrativo de inserção do processo licitatório no Mural de Licitações do TCM/PA e no Portal da Transparência do Município de Santarém (fls. 307/308);
- ✓ Memorando n° 145/2021-NTLC, devolvendo a pasta do processo licitatório para a SEMAP, no dia 17/11/2021 (f. 309);
- ✓ Parecer Jurídico n° 124/2021-SEMAG/NTLC/WP, emitido pelo Procurador Jurídico do Município Dr. Wallace Pessoa Oliveira, no dia 24/9/2021 (fls. 310/316);
- ✓ Autorização para abertura do procedimento licitatório, no dia 25/6/2021 (fls. 317/318);
- ✓ Ata de Registro de Preços n° 006/2021-SEMAP, no dia 30/11/2021 (fls. 319/322);
- ✓ Publicação do Extrato de Registro de Preços no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará no dia 17/12/2021, Edição 2881, pág. 77 (fls. 323/324);
- ✓ Nota de Reserva Orçamentária n° 254, Ficha: 306, Funcional: 20.122.0003.2051.0000, Cat. Econ.: 4.4.90.52.00, Fonte Recurso: 0100, Valor da Reserva: R\$ 155.739,00, no dia 8/2/2022 (fl. 325);
- ✓ Contrato n° 002/2022-SEMAP (fls. 326/331);
- ✓ Publicação do Extrato de Contrato n° 002/2022-SEMAP, no quadro de avisos da SEMAP, no dia 8/2/2022 (fl. 332);
- ✓ Contrato n° 003/2022-SEMAP (fls. 333/339);
- ✓ Publicação do Extrato de Contrato n° 003/2022-SEMAP, no quadro de avisos da SEMAP, no dia 8/2/2022 (fl. 340);
- ✓ Publicação dos Extratos dos Contratos n° 002/2022-SEMAP e n° 003/2022-SEMAP, no Diário Oficial da União - Seção 3, no dia 10/2/2022, Edição 29, pág. 236 e no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará no dia 10/2/2022, Edição 2928, pág. 91 (fls. 341/344).

**III. DA ANÁLISE:**

O presente certame foi efetivado com observância do Decreto Federal n° 7.892/2013, do Decreto Municipal n° 706/2021-GAP/PMS, da Lei n° 10.520/2002, do Decreto Federal n° 10.024/2019 e do Decreto Municipal n° 206/2018-GAP/PMS, e subsidiariamente da Lei n° 8.666/1993 e posteriores alterações.

O processo administrativo encontra-se autuado, com a indicação do objeto, orçamentos, indicação do recurso para a despesa, nomeação do Ordenador de Despesas ou servidores responsáveis, termo de referência, justificativa da contratação, autorizações, edital com seus respectivos anexos, publicações e demais documentos relativos à licitação, assim se cumprindo as exigências legais do art. 38 da Lei n° 8.666/1993 atualizada.

Quanto ao aspecto jurídico e formal da minuta do Edital e minuta do Contrato, a Assessoria Jurídica do Município julgou apta a sua elaboração, posteriormente emitiu parecer favorável sobre a legalidade e conclusão do processo.

Ao que compete a fase externa, verificou-se a divulgação do Edital de Licitação nos veículos oficiais, e publicação do aviso de Licitação, ainda, disponibilização no sítio eletrônico: [www.tcm.pa.gov.br](http://www.tcm.pa.gov.br) (mural de Licitações do TCM/PA) e portal da transparência da Prefeitura Municipal de Santarém/PA: [www.santarem.pa.gov.br](http://www.santarem.pa.gov.br).

Conforme se infere na abertura da ata de realização do pregão eletrônico a fase de lances comportam-se de modo virtual, após a finalização da fase de lances o pregoeiro imprimiu a ata e suas complementares sobre os históricos e eventos do certame.

No presente processo, foi exercida a reserva de cotas e exclusividade para pequenas empresas e microempresas, nos termos da LC nº 123/2006 com alterações promovidas pela LC nº 147/2014.

A autoridade competente, ADJUDICOU as empresas vencedoras no certame. Após a conclusão e análise do processo licitatório pelos setores competentes, o Ordenador de Despesas HOMOLOGOU o processo licitatório.

Os autos foram encaminhados para a Controladoria Geral do Município para análise técnica, e posteriormente foi emitido o Parecer do Controle Interno nº 20211893, no dia 10/11/2021.

Em seguida foi lavrada a ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº 006/2021-SEMAP, no dia 30/11/2021, com vigência de 12 meses, a partir da sua publicação no Diário Oficial do Município - FAMEP do dia 7/12/2021, Edição 2881, tendo como vencedoras as empresas: FLASH PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EIRELI-EPP, CNPJ: 19.458.719/0002-80, arrematante dos itens 1, 2, 3 e 4, no valor total R\$ 146.889,00, e U. F. Aguiar, CNPJ: 63.833.883/0001-30, arrematante do item 5, no valor total R\$ 8.850,00.

Os contratos nº 002/2022-SEMAP e nº 003/2022-SEMAP, originados do presente procedimento, foram lavrados em 3 (três) vias de igual teor e assinado pelas partes no dia 8/2/2022, com prazo de vigência contado a partir de suas assinaturas até 31/12/2022. Foram devidamente publicados na imprensa oficial no dia 10/2/2022, e sua fiscalização e acompanhamento da execução contratual correrá por conta dos servidores designados através da Portaria nº 047/2021-SEMAP.

Por fim, os autos foram remetidos a esta Controladoria Geral, através do Memorando nº 068/2022-SEMAP, no dia 10/2/2021, para análise técnica obrigatória e posterior emissão de Parecer.

#### **V. CONCLUSÃO:**

Conclui-se, sinteticamente, que o processo administrativo licitatório em tela, esgotou legalmente todas as etapas obrigatórias até a presente manifestação deste órgão de Controle Interno.

Diante do exposto, concluímos que os autos, encontram-se revestidos da legalidade necessária em conformidade com análise jurídica, estando apto a gerar despesas para a Municipalidade após observadas as seguintes

#### **RECOMENDAÇÕES:**

**a)** Recomendamos a apresentação de dotação orçamentária autorizada/atualizada pelo setor competente, a fim de evitar o indevido comprometimento orçamentário, bem como monitorar a disponibilidade da dotação autorizada, tendo em vista que a **fonte de recurso 0100** não condiz com a fonte prevista para o Exercício de 2022, bem como não consta a identificação do servidor responsável pela autorização da reserva nº 254, do dia 8/2/2022.

**b)** Recomendamos a retificação da Cláusula Décima Segunda dos Contratos, tendo em vista estarem regulados por legislação revogada (Decreto nº 5.450/2005).

**c)** Recomendamos a publicação na imprensa oficial do Município (Portal da Transparência), Mural de Licitações do TCM/PA e Sistema Contábil.

É o Parecer.

Santarém-PA, 17 de fevereiro de 2022.

**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

