

PARECER DO CONTROLE INTERNO Nº 20230268.		
ÓRGÃO GESTOR:	Secretaria Municipal de Educação – SEMED.	
ORDENADORA DE DESPESAS:	Maria José Maia da Silva.	
PROCESSO ADMINISTRATIVO:	115/2022.	
PROCEDIMENTO:	Adesão a Ata de Registro de Preços nº 003/2022 do Pregão Eletrônico nº 02/2022-FNDE – Processo 23034.018855/2022-19.	
OBJETO:	Aquisição de veículos de transporte escolar diário de estudantes, denominado ônibus rural (ORE).	
CONTRATO Nº 158/2022:	Ciferal Indústria de Ônibus LTDA.	Valor: R\$ 1.940.000,00.
CONTRATO Nº 159/2022:	Volkswagen Truck & Bus Indústria e Comércio de Veículos LTDA.	Valor: R\$ 3.320.000,00
VIGÊNCIA DOS CONTRATOS:	280 dias a contar da assinatura do contrato.	
FISCAIS DO CONTRATO:	Adson Lira Pinto (titular) e Albanita Nathalia Parente do Nascimento (substituta). Portaria nº 812/2022-SEMED.	

I. INTRODUÇÃO:

Trata-se de análise técnica da Adesão a Ata de Registro de Preços nº 003/2022 do Pregão Eletrônico nº 02/2022-FNDE – Processo 23034.018855/2022-19 e dos Contratos Administrativos nº 158/2022 e nº 159/2022-SEMED. Está arquivado em 01 (uma) pasta da própria Secretaria e após ser baixado em Diligência nº 20222035, retornou a esta Controladoria no dia 13/02/2023 às 11h50, através do Memorando 054/2023-SEMED, para análise técnica obrigatória e posterior emissão de parecer.

II. DA ANÁLISE DO PROCESSO:

Foi instruído com os seguintes documentos:

- ✓ Termo de Autuação lavrado pela chefe do NAF em 01/09/2022 (fl. 01);
- ✓ Memorando nº 0164/2022, assinado pelo chefe do Núcleo de Transporte e Logística, Sr. Adson Lira Pinto, solicitando a aquisição (fl. 02);
- ✓ Nota Técnica nº 017/2022, assinada pelo chefe do Núcleo de Transporte e Logística (fls. 3/5);
- ✓ Memorando nº 336/2022-SEMED, datado em 01/09/2022, de solicitação de anuência junto ao SIGARP para adesão à ata (fl. 6);
- ✓ Memorando nº 25/2022 emitido pela Chefe de Divisão de Planejamento, Sra. Jeyse Sunaya Almeida de Vasconcelos, por meio do qual encaminha ofício e autorização de anuência (fl. 7);
- ✓ Cópia do Edital do Pregão Eletrônico SRP nº 02/2022 do FNDE (fls. 8/116);
- ✓ Ata de Registro de Preços nº 1/2022 firmada com a empresa Ciferal Indústria de Ônibus LTDA (fls. 117/122);
- ✓ Ata de Registro de Preços nº 3/2022 firmada com a empresa Volkswagen Truck & Bus Indústria e Comércio de Veículos LTDA (fls. 123/137);
- ✓ Publicação dos extratos das atas nº 1/2022 e 3/2022 no D.O.U. nº 123, Seção 3, pág. 79, do dia 01/07/2022 (fl. 138) e retificação no D.O.U. nº 124, Seção 3, pág. 231, do dia 04/07/2022 (fl. 139);
- ✓ Demonstrativo de Dotação Orçamentária – Saldo Orçamentário, datado em 09/11/2022 (fl. 140);
- ✓ Nota de Reserva Orçamentária nº 3546 no valor de R\$ 5.260.000,00 (fl. 141);
- ✓ Termo de Reserva Orçamentária (fl. 142);
- ✓ Cópia do Decreto nº 005/2021 – GAP/PMS, de 01 de janeiro de 2021, de nomeação da Ordenadora de Despesas (fl. 143);
- ✓ Justificativa para a contratação, assinada pela Ordenadora de Despesas em 18/10/2022 (fls. 144/147);
- ✓ Termo de Referência, assinado pela Ordenadora de Despesas e pelo Chefe do Núcleo de Transporte e Logística (fls. 148/155);

- ✓ Autorização para abertura do certame, assinada pela Ordenadora de Despesas em 09/11/2022 (fl. 156);
- ✓ Portaria nº 812/2022-SEMED, que dispõe sobre a nomeação dos agentes fiscalizadores do contrato, publicada no FAMEP nº 3105, do dia 21/10/2022 (fls. 157/158);
- ✓ Autorização nº 1298/2022-CGCOM/DIRAD/FNDE de autorização de utilização da ata (fls. 159/160);
- ✓ Ofício nº vw11/0589/2022 de aceite no fornecimento pela empresa Volkswagen Truck & Bus Indústria e Comércio de Veículos LTDA (fl. 161);
- ✓ Autorização nº 1291/2022-CGCOM/DIRAD/FNDE de autorização de utilização da ata (fls. 162/163);
- ✓ Ofício nº 5759 de aceite no fornecimento pela empresa Ciferal Indústria de Ônibus LTDA (fls. 164/165);
- ✓ Documentação das credenciamento e regularidade SICAF das empresas contratadas (fls. 166/192);
- ✓ Parecer jurídico nº 436/2022/JURÍDICO/SEMED, assinado pela Consultora jurídica do Município Daniella Holanda de Aguiar Chaar, favorável ao caso (fls. 193/196);
- ✓ Termo de Ratificação (fl. 197);
- ✓ Notas de Empenhos nº 1108007/2022 e 1108009/2022 (fls. 198/199);
- ✓ Uma via do contrato administrativo nº 158/2022 (fls. 200/204);
- ✓ Apólice de Seguro nº 06-0775-0229298 (fls. 205/220);
- ✓ Extrato do contrato publicado no Diário Oficial da União nº 233, Seção 3, pág. 238, do dia 13/12/2022 (fl. 221);
- ✓ Uma via do contrato administrativo nº 159/2022 (fls. 222/226);
- ✓ Extrato do contrato publicado no Diário Oficial da União nº 244, Seção 3, pág. 293, do dia 28/12/2022 (fl. 227);
- ✓ Inserção do processo no Mural de Licitações do TCM/PA (fls. 228/229);
- ✓ Diligência nº 20222035, emitida pelo Controle Interno no dia 30/12/2022 (fls. 230/231);
- ✓ Justificativa de ausência de 03 orçamentos, emitida por Rênice Luis Pantoja Pereira da Seção Cotação – Decreto nº 166/2021, no dia 02/01/2023, que informou: *“Justifica-se a ausência de três orçamentos para os itens especificados abaixo, tendo em vista a carência de empresas que executam o objeto, **AQUISIÇÃO DE VEÍCULO PARA TRANSPORTE ESCOLAR DIÁRIO DE ESTUDANTES, DENOMINADO ÔNIBUS RURAL (ORE)**, uma vez que o objeto possui suas especificidades e são fabricados apenas mediante pedido. Foram enviados email para dois representantes conforme documentações em anexo, mas, não obtivemos resposta. Outra tentativa de busca no site do FNDE e encontramos ata de registro de preços do exercício de 2019. Inexiste registro de aquisições destes itens entre os anos de 2020 a 2022. Cumpre destacar que no ano de 2020 estávamos atravessando um período pandêmico consequentemente impossibilitou vários tipos de aquisições”*. (fl. 232);
- ✓ Cópia de e-mail encaminhado às empresas Revemar e Rodobens nos dias 27/10/2022; 07/11/2022 e 12/12/2022, solicitando cotação do objeto (fls. 233/234);
- ✓ Apólice de Seguro Digital nº 02-0775-0859059, Data de emissão: 08/02/2023, Segurado: Prefeitura Municipal de Santarém/PA, Tomador: Volkswagen Truck & Bus Indústria e Comércio de Veículos LTDA, Seguradora: Junto Seguros S.A. – CNPJ: 84.948.157/0001-33 (fls. 235/245).

III. DA ANÁLISE DA DILIGÊNCIA Nº 20222035:

Durante a análise dos autos, constatarem-se algumas falhas, motivo pelo qual o processo foi baixado em diligência para o saneamento do que segue:

- a) Ausência de pesquisa de preços, com objetivo de verificar a vantajosidade para Administração na adesão a ata. **ATENDIDO (FLS. 232/234);**
- b) Ausência de prestação de garantia pela empresa Volkswagen Truck & Bus Indústria e Comércio de Veículos LTDA, nos termos da Cláusula Sétima do Contrato nº 159/2022 (fl. 223). **ATENDIDO (FLS. 235/245).**

IV. CONCLUSÃO:

Diante da análise técnica dos autos, constatou-se que o processo licitatório de Adesão a Ata de Registro de Preços nº 003/2022 do Pregão Eletrônico nº 02/2022-FNDE – Processo 23034.018855/2022-19 e os Contratos Administrativos nº 158/2022 e nº 158/2022-SEMED, encontram-se revestidos de todas as formalidades legais que a lei determina, estando aptos a gerar despesas à Municipalidade. **RECOMENDA-SE:** **I.** Seja diligenciado pelo Gestor da Pasta, o tombamento do objeto junto a Divisão de Gestão, Administração e Patrimônio da Prefeitura de Santarém, visto tratar-se de material permanente; **II.** A inserção dos documentos essenciais na imprensa oficial do Município (Portal da Transparência), Mural de Licitações do TCM/PA e Sistema Contábil.

Santarém/PA, 13 de março 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.

