

PARECER DO CONTROLE INTERNO Nº 20201207.	
ÓRGÃO GESTOR	Secretaria Municipal de Educação - SEMED.
PROCESSO ADMINISTRATIVO	148/2020.
MODALIDADE DE LICITAÇÃO	Pregão Eletrônico nº 018/2020-SEMED.
ORDENADOR DE DESPESA	Mara Regina Xavier Belo.
PREGOEIRA	Laine Conceição Teixeira de Almeida.
OBJETO	Aquisição de material de consumo e expediente para atender as necessidades da SEMED, Escolas e Unidades de Educação Infantil da Rede Municipal de Ensino.
EMPRESAS VENCEDORAS	Domingos Sousa de Aguiar - ME.
	A. Neto dos Santos - EPP.
	Helio Masashi Saito & CIA LTDA - EPP.
	Franco & Oliveira LTDA - ME.
	Piau Formulário EIRELI - EPP.
	U. F. Aguiar - ME.
FISCAIS DO CONTRATO Portaria nº 118/2020-SEMED.	Titular: Lidyane Dias Menezes
	Substituto: Gabriel Alexandre Sousa Abreu

I - INTRODUÇÃO

Tratam os autos da análise do Pregão Eletrônico nº 018/2020-SEMED que tem como objeto a aquisição de material de consumo e expediente para atender as necessidades da SEMED, Escolas e Unidades de Educação Infantil da Rede Municipal de Ensino. Deu entrada nesta Controladoria por meio do Memorando nº. 397/2020-SEMED, em 2/10/2020, às 10h00, para análise técnica obrigatória e posterior emissão de parecer.

II - DA ANÁLISE DO PROCESSO

O processo foi efetivado com observância na Lei nº 10.520/2002, Decreto nº 10.024/2019, Decreto Municipal nº 206/2018-GAP/PMS e subsidiariamente na Lei nº 8.666/1993 e suas alterações. Na análise da documentação, arquivada em 3 (três) pastas na própria Secretaria, constatou-se que o processo contém os seguintes documentos:

FASE INTERNA

- Termo de Autuação - Processo Administrativo nº 148/2020 - Pregão Eletrônico nº 018/2020-SEMED, em 25/8/2020 pelo Chefe do Núcleo de Administração e Finanças - NAF (fl. 1);
- Memorando nº 92/2020-SEMED do Núcleo de Administração e Finanças para o Setor de Licitação por meio do qual apresenta pesquisa de estimativa de preço ao presente objeto em 14/7/2020 (fl. 2);
- Pesquisa de Preço de Mercado realizado com as empresas: Ivo S. Alves - ME, Domingos Sousa de Aguiar - EPP e Piau Formulário Eireli - EPP (fls. 3/26);
- Mapa de Levantamento de Preços assinado pelo Chefe do NAF/SEMED Marlisson Rocha Pinto em 14/7/2020 (fls. 27/41);
- Demonstrativo de Dotação Orçamentária - Saldo Orçamentário, em 23/7/2020 (fl. 42);
- Memorando nº 098/2020-SEMED do Núcleo de Administração e Finanças para o Núcleo de Licitação e Contratos informando autorização de valores para o Processo Administrativo nº 148/2020 e correspondente Pedido de

Autorização de Reserva de Dotação, este assinado pelo Chefe do NAF e pela Ordenadora de Despesas em 23/7/2020 (fls. 43/44);

- Demonstrativo de Reserva Orçamentária autorizada nos valores de R\$ 101.594,00 e R\$ 101.594,00 na Unidade 1104, respectivamente nas Fichas 3364 e 5153 e Fontes 10010000 e 112200000 (fl. 45);
- Termo de Reserva Orçamentária assinado pelo Chefe do NAF em 23/7/2020 (fl. 46);
- Autorização assinada pela Ordenadora de Despesas em 23/7/2020 (fl. 47);
- Cópia do Decreto nº 017/2018-SEMGOF que dispõe sobre nomeação da Sra. Mara Regina Xavier Belo ao cargo em comissão de Secretária Municipal de Educação (fl. 48);
- Portaria nº 118/2020-SEMED que dispõe sobre a nomeação de Lidyane Dias Menezes e Gabriel Alexandre Sousa Abreu, respectivamente como, fiscal titular e substituto de contrato (fl. 49);
- Justificativa assinada pelo responsável do Setor de Compras e pela Ordenadora de Despesas em 23/7/2020 (fls. 50/52);
- Termo de Referência assinado pelo responsável do Setor de Compras e pela Ordenadora de Despesas em 23/7/2020 (fls. 53/67);
- Minuta do Edital do Pregão Eletrônico nº 018/2020-SEMED UASG 927453 (fls. 68/104);
- Cópia da Portaria nº 168/2019-SEMED que dispõe sobre designação de Laine Conceição Teixeira de Almeida como Pregoeira da Secretaria Municipal de Educação (fl. 105);
- Publicação da Portaria nº 168/2019-GAB/SEMED na Imprensa Oficial do Estado do Pará - IOEPA nº 34107, página 81 em 4/2/2020 (fl. 106);
- Parecer Jurídico nº 191/2020/SEMED emitido pelo Procurador Jurídico Danilo Machado Aguiar - OAB/PA nº 12.627 em 27/7/2020, por meio do qual conclui "[...] encontra-se pertinente ao modelo licitatório em análise e os demais requisitos exigidos por lei [...] não haverá óbice aos prosseguimentos ulteriores." (fls. 107/110);
- Publicação da Portaria nº 118/2020-SEMED a qual designa os fiscais do Contrato na Imprensa Oficial do Estado do Pará - IOEPA, nº 34.294, página 62, em 28/7/2020 (fl. 111);
- Memorando nº 110/2020-SEMED do Núcleo de Administração e Finanças para a Ordenadora de Despesas informando que o quantitativo de Materiais de Expediente foi reduzido em virtude da não normalidade (fl. 112);
- Mapa de Levantamento de Preços com valor total estimado em R\$ 101.343,47, assinado pelo Chefe do NAF em 20/8/2020 (fls. 113/121);
- Demonstrativo de Dotação Orçamentária - Saldo Orçamentário em 25/8/2020 (fl. 122);
- Memorando nº 116/2020-SEMED do Núcleo de Administração e Finanças para o Núcleo de Licitação e Contratos informando que os valores necessários foram autorizados e correspondente Pedido de Autorização de Reserva de Dotação, este assinado pelo Chefe do NAF e pela Ordenadora de Despesas em 24/8/2020 (fls. 123/124);
- Demonstrativo de Reserva Orçamentária autorizada nos valores de R\$ 50.672,00 e R\$ 50.672,00 na Unidade 1104, respectivamente nas Fichas 3364 e 5153 e Fontes 10010000 e 112200000 (fls. 125/126);

- Termo de Reserva Orçamentária assinado pelo Chefe do NAF em 25/8/2020 (fl. 127);
- Autorização assinada pela Ordenadora de Despesas em 25/8/2020 (fl. 128);
- Nota Técnica nº 002/2020-NAF/SEMED assinada pelo Chefe do NAF em 7/7/2020 (fls. 129/131);
- Justificativa assinada pelo responsável do setor de compras e pela Ordenadora de Despesas em 26/8/2020 (fls. 132/134);
- Termo de Referência assinado pelo responsável do setor de compras e pela Ordenadora de Despesas em 26/8/2020 (fls. 135/150);
- Minuta do Edital do Pregão Eletrônico nº 018/2020-SEMED UASG 927453 (fls. 151/187);
- Parecer Jurídico nº 227/2020/SEMED emitido pelo Procurador Jurídico Danilo Machado Aguiar - OAB/PA nº 12.627 em 2/9/2020, por meio do qual conclui "[...] encontra-se pertinente ao modelo licitatório em análise e os demais requisitos exigidos por lei [...] não haverá óbice aos prosseguimentos ulteriores." (fls. 188/191).

FASE EXTERNA

- Edital do Pregão Eletrônico nº 018/2020-SEMED UASG 927453 contendo respectivos 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 e Modelo de Declaração de Enquadramento como Microempresa ou Empresa de Pequeno Porte (fls. 192/228);
- Aviso de Licitação do Pregão Eletrônico nº 018/2020 (fl. 229);
- Aviso de Licitação do Pregão Eletrônico nº 018/2020 no Diário Oficial da União - Seção 3, nº 177, em 15/9/2020, página 185 (fl. 230);
- Documentos de Habilitação da empresa Domingos Sousa de Aguiar - ME: Declaração de Elaboração Independente de Proposta, Proposta de Preços, Carta de Apresentação dos Documentos de Habilitação, Declaração de enquadramento como microempresa ou empresa de pequeno porte, Declaração do SICAF, Qualificação Técnica, Relatório de Ocorrências, Relatório de Ocorrências Impeditivas de Licitar, Relatório de Ocorrências Impeditivas Indiretas do Fornecedor, Qualificação Econômico-Financeira, Regularidade Fiscal e Trabalhista Federal, Regularidade Fiscal Estadual/Distrital e Municipal, Certidão Inteiro Teor Digital - JUCEPA, Constituição de Firma Individual, Requerimento do Empresário, Termo de Autenticação - JUCEPA, Declaração de Reenquadramento de ME para EPP, Termo de Autenticação - JUCEPA, Documento de Identidade de Domingos Sousa de Aguiar, Certidão Positiva com efeitos de negativa de débitos relativos aos tributos federais e à Dívida Ativa da União, Certidão Positiva com Efeitos de Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União, Certificado de Regularidade do FGTS - CRF, 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, Certidão Judicial Cível Negativa, Termo de Abertura - Diário, Balanço - 2019, Demonstração do Resultado - 2019, Índices Econômicos Financeiros 2019, Termo de Autenticação - JUCEPA, Certidão de Regularidade Profissional - CRC, Declaração de responsabilidade sobre a contabilidade

da empresa, Termo de Encerramento, Atestados de Capacidade Técnica (fls. 231/283);

- Documentos de Habilitação da empresa A Neto dos Santos - EPP: Proposta de Preços, Declaração SICAF, Relatório de Ocorrências, Relatório de Ocorrências Impeditivas de Licitar, Relatório de Ocorrências Impeditivas indiretas do Fornecedor, Comprovante de Inscrição e de Situação Cadastral - CNPJ, Requerimento do Empresário, Termo de Autenticação - JUCEPA, Alteração de empresário individual, documento de identificação de Antônio Neto dos Santos, Termo de Autenticação - JUCEPA, Inscrição Estadual - FIC/PA, Certidão Positiva com Efeitos de Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União, Certificado de Regularidade do FGTS-CRF, Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas, Certidão de Regularidade de Natureza Tributária - Estadual, Certidão de Regularidade de Natureza Não Tributária - Estadual, Certidão Negativa de Débitos Municipais e à Dívida Ativa do Município, Certidão Judicial Cível Positiva, Termo de Abertura, Demonstrativo de Resultado - Exercício 2019, Balanço Patrimonial - 2019, Termo de Autenticação - JUCEPA, Termo de Encerramento, Certidão de Regularidade Profissional CRC/PA, Atestados de Capacidade Técnica (fls. 284/333);

- Documentos de Habilitação da empresa Helio Masashi Saito & CIA LTDA - EPP: Proposta de Preços, Declaração SICAF, Qualificação Técnica, Relatório de Ocorrências, Relatório de Ocorrências Impeditivas de Licitar, Relatório de Ocorrências Impeditivas Indiretas do Fornecedor, Credenciamento, Comprovante de inscrição e de situação cadastral - CNPJ, Ficha Cadastral Simplificada - JUCESP, Simples Nacional - Consulta, Informações do Contribuinte, Ficha de Dados Cadastrais, Alteração e consolidação contratual de sociedade empresária de forma limitada, Documento de Identificação de Eliane Saito Theodoro e de Helio Masashi Saito, Regularidade Fiscal e Trabalhista Federal, Certidão Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União, Certidão Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União, Certificado de Regularidade do FGTS - CRF, Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas, Regularidade Fiscal/Distrital Municipal, Certidão Negativa de Débitos Tributários da Dívida Ativa do Estado de São Paulo, Certidão Conjunta de Débitos de Tributos Mobiliários, Certidão Negativa de Débitos Gerais, Declaração de Sustentabilidade Ambiental Ficha de Dados Cadastrais, Certidão Estadual de Distribuições Cíveis, Qualificação Econômico-Financeira, Balanço Patrimonial - 2019, Demonstração de Resultado do Exercício - 2019, Recibo de Entrega de Escrituração Contábil Digital, Atestado de Capacidade Técnica (fls. 334/399);

- Documentos de Habilitação da empresa Franco & Oliveira LTDA - ME: Proposta de Preços, Declaração SICAF, Relatório de Ocorrências, Relatório de Ocorrências Impeditivas de Licitar, Relatório de Ocorrências Impeditivas Indiretas do Fornecedor, Requerimento do Empresário, Registro Digital na Junta Comercial do Estado do Mato Grosso do Sul, Contrato de Constituição da Sociedade Limitadas, Consulta de Inscrição e Situação Cadastral - Estadual, Declaração de Enquadramento de ME, Identificação de Processo pela Junta Comercial do Estado de Mato Grosso do Sul, Termo de Autenticação, 1ª Alteração e Consolidação do Contrato Social, Identificação do Processo e Termo de Autenticação, Declaração para Microempresa e Empresa de Pequeno Porte, Declaração de Serviço

Autenticação Digital, Certidão do Cartório de Distribuição, Documento de Identificação Danilo Silva de Oliveira - OAB/Mato Grosso do Sul 15359-B, Declaração de Serviço de Autenticação Digital, Documento de Identificação de Rubens de Lima Franco, Consulta de Inscrição Cadastral e Situação Cadastral, Cartão de Inscrição Municipal, Licença Sanitária, Certidão da Junta Comercial do Estado de Mato Grosso do Sul, Certidão Simplificada, Comprovante de Inscrição e de Situação Cadastral - CNPJ, Alvará, Certidão Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União, Certificado de Regularidade do FGTS - CRF, Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas, Certidão Negativa de Débitos Estaduais, Certidão Negativa de Débitos Municipais, Documento de Autenticação Municipal, Certidão Negativa de Licitantes Inidôneos - TCU, Certidão Estadual Negativa pelo Poder Judiciário, Alvará de Localização e Funcionamento, Balanço Patrimonial - 2019, Demonstração do Resultado do Exercício - 2019, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Termo de Abertura e Encerramento, Recibo de Entrega de Escrituração Contábil Digital, Análise Econômico-Financeira - Demonstração 2019, Declaração de Serviço de Autenticação Digital, Atestados de Capacidade Técnica (fls. 400/484);

- Documentos de Habilitação da empresa Piau Formulário LTDA - EPP: Proposta de Preços, Declaração SICAF, Regularidade Fiscal e Trabalhista Federal, Relatório de Ocorrências, Relatório de Ocorrências Impeditivas de Licitar, Relatório de Ocorrências Impeditivas Indiretas do Fornecedor, Cópia do Contrato Particular de Constituição da Sociedade por Cotas de responsabilidade limitada, Transformação Contratual da Sociedade Piau Formulários, Certidão Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União, Certidão Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União, Certificado de Regularidade do FGTS - CRF, Histórico do Empregador, Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas, Certidão Negativa de Natureza Não Tributária - Estadual, Certidão Negativa de Natureza Tributária - Estadual, Certidão Negativa de Débitos Municipais e à Dívida Ativa do Município, Certidão Judicial Cível Negativa, Qualificação Econômico-Financeira, Balanço Patrimonial - 2019, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração de Resultado do Exercício, Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis 2019, Recibo de entrega de escrituração contábil digital, Atestados de Capacidade Técnica (fls. 485/538);

- Documentos de Habilitação da empresa U F Aguiar - ME: proposta de preços, Declaração do SICAF, Qualificação Técnica, Relatório de Ocorrências, Relatório de Ocorrências Impeditivas de Licitar, Relatório de Ocorrências Impeditivas Indiretas do Fornecedor, Credenciamento, Inscrição Estadual - FIC/PA, Certidão Negativa de Débitos Municipais, Declaração de Firma Individual, Declaração de Firma Mercantil Individual, Requerimento do Empresário, Cópia de Documento de Identificação de Ubiracy Ferreira Aguiar, Regularidade Fiscal e Trabalhista Federal, Certidão Positiva com efeitos de Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais à Dívida Ativa da União, Certificado de Regularidade do FGTS - CRF, Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas, Regularidade Fiscal Estadual/Distrital e Municipal, Certidão de Regularidade de Natureza Tributária, Certidão Negativa de Natureza Não Tributária, Certidão Negativa de Débitos Municipais e à Dívida Ativa do Município, Certidão Judicial Cível Negativa, Qualificação Econômico-Financeira, Balanço - 2019, Demonstração do Resultado do Exercício - 2019, Índices

Econômicos Financeiros - 2019, Certidão Judicial Cível Negativa, Atestados de Capacidade Técnica (fls. 539/598);

- Documentos de Habilitação da empresa E S Oliveira Comercio - ME: Proposta de Preços, Declaração SICAF, Qualificação Técnica, Relatório de Ocorrências, Relatório de Ocorrências Impeditivas de Licitar, Relatório de Ocorrências Impeditivas Indiretas do Fornecedor, Credenciamento, Requerimento do Empresário, Comprovante de Inscrição e de Situação Cadastral, Declaração de Firma Individual, Regularidade Fiscal e Trabalhista Federal, Certidão Positiva com efeitos de Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União, Certificado de Regularidade do FGTS - CRF, Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas, Regularidade Fiscal Estadual/Distrital e Municipal, Certidão Negativa de Natureza Não Tributária, Certidão de Regularidade de Natureza Tributária, Certidão Negativa de Débitos - Municipal, Certidão Judicial Cível Negativa, Qualificação Econômico-Financeira, Termo de Abertura de Livro Diário, Demonstração dos Índices - 2018, Demonstração do Resultado do Exercício - 2018, Balanço Patrimonial - 2018, Termo de Encerramento Livro Diário, Declaração do responsável contábil, Relação do Faturamento, Qualificação Técnica, Atestados de Capacidade Técnica (fls. 599/658);
- Proposta de Preços Consolidada da empresa Domingos Sousa de Aguiar - ME (fls. 659/662);
- Proposta de Preços Consolidada da empresa A Neto dos Santos - EPP (fls. 663/666);
- Proposta de Preços Consolidada da empresa Helio Masashi Saito & CIA LTDA - EPP (fls. 667/670);
- Proposta de Preços Consolidada da empresa Franco & Oliveira LTDA - ME (fls. 671/673);
- Proposta de Preços Consolidada da empresa Piau Formulários LTDA - EPP (fls. 674/676);
- Proposta de Preços Consolidada da empresa U F Aguiar - ME (fls. 677/678);
- Proposta de Preços Consolidada da empresa E S Oliveira Comercio - ME (fls. 679/690);
- Ata de Realização do Pregão Eletrônico nº 018/2020-SEMED com início em 25/9/2020 às 09:02h com rodada de lances encerrando em 30/9/2020 às 14:22h (fls. 691/1229);
- Erro de lançamento de itens no Termo de Referência do Edital - Itens Cancelados, assinado pela Pregoeira Laine Conceição Teixeira de Almeida em 30/9/2020 (fl. 1230);
- Termo de Adjudicação do Pregão Eletrônico nº 018/2020-SEMGOF assinado digitalmente pela Pregoeira Laine Conceição Teixeira de Almeida em 30/9/2020 (fls. 1231/1262);
- Termo de Homologação assinado pela Ordenadora de Despesas em 30/9/2020 (fls. 1263/1289);
- Resultado de Licitação - Pregão Eletrônico nº 018/2020-SEMED assinado pela Ordenadora de Despesas em 1/10/2020 (fl. 1290);
- Resultado de Julgamento - Pregão Eletrônico nº 018/2020-SEMED, publicado no Diário Oficial da União - Seção 3, nº 189, página 206, em 1/10/2020 (fl. 1291);

- Publicação do Pregão Eletrônico n° 018/2020-SEMED no Portal da Transparência do Município de Santarém (fl. 1292);
- Resumo de Licitação - Processo 148/2020 no Portal do Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Pará - TCM/PA (fls. 1293/1299).

III – DA CONCLUSÃO

Na análise constatou-se que o Processo Licitatório, nas suas fases interna e externa, encontra-se revestido das formalidades legais, estando de acordo com a legislação pertinente, podendo dar continuidade nos atos sequenciais com a elaboração dos Contratos para fins de assinatura das partes interessadas e testemunhas. Os autos devem retornar para a análise do Contrato, do qual receberá análise específica com emissão de novo Parecer. **Recomendamos:** 1- Retificação do Aviso de Licitação pois se trata de objeto diverso (fl. 229) e 2- inserir no Mural de Licitação do TCM/PA e sítio da Prefeitura: www.santarem.pa.gov.br - Portal da Transparência.

Santarém (PA), 9 de outubro de 2020.

DARLEY GIORDANO ALVES COELHO

Técnico de Controle Interno

Matricula n° 88.830

ROBERTA REBELO MERABET

Controladora Geral do Município

Decreto n° 13/2018

