

PARECER DO CONTROLE INTERNO Nº 20221955		
ÓRGÃO GESTOR:	Secretaria Municipal de Educação - SEMED.	
MODALIDADE DE LICITAÇÃO:	Pregão Eletrônico nº 016/2021.	
ORDENADORA DE DESPESAS:	Maria José Maia da Silva.	
OBJETO:	Aquisição de materiais permanentes para atender as unidades de Educação do Município de Santarém.	
ASSUNTO:	2º Termo Aditivo de Prazo.	
CONTRATO:	102/2021 - SEMED.	
CONTRATADA:	ARAÚJO & SILVA PAPELARIA LTDA - ME. CNPJ Nº 31.646.159/0001-01	Valor Total do Contrato. R\$ 554.300,00
VIGÊNCIA DO CONTRATO:	07/12/2021 à 31/03/2022.	
1º TA PRAZO:	01/04/2022 à 30/06/2022.	
VIGÊNCIA ADITADA:	01/07/2022 a 30/09/2022.	
FISCAL CONTRATO:	Luíza Barreto Portela e Dineide Sousa dos Santos - Portaria 138/2021.	

I. INTRODUÇÃO:

Trata-se da análise técnica do **2º Termo Aditivo de Prazo ao Contrato Administrativo nº 102/2021 - SEMED**, oriundo do Pregão Eletrônico nº 016/2021, cujo objeto é a Aquisição de materiais permanentes para atender as unidades de Educação do Município de Santarém. **O aditivo de prazo se justifica em razão do atraso na fabricação dos itens e o fato de haver uma fila de espera na fábrica. É importante destacar que os preços e as demais condições serão mantidos de acordo com o contrato original.** A documentação está arquivada em 01 (uma) pasta da própria Secretaria, contendo 56 (cinquenta e seis) laudas. Deu entrada nesta Controladoria no dia 13/12/2022 às 13h28, através do Memorando nº 441/2022-SEMED, para análise técnica obrigatória e emissão de parecer.

II. ANÁLISE DO 2º TERMO ADITIVO DE PRAZO:

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

- ✓ Comunicado assinado pelo Diretor Comercial da empresa W3 Indústrias reunidas (fl. 01);
- ✓ Pedido de Aditivo de Prazo solicitado pela empresa ARAÚJO & SILVA PAPELARIA LTDA em 27 de junho de 2022 (fl. 02);
- ✓ Manifestação Preliminar assinado em 27 de junho pela Ordenadora de Despesas (fl. 03);

- ✓ Demonstrativo de Reserva Orçamentária datada em 27 de junho de 2022 (fl. 04);
- ✓ Nota de Empenho nº 125053 no valor de R\$ - 21.947,80 (fl. 05);
- ✓ Autorização assinada pela Ordenadora de Despesas em 28 de junho de 2022 (fl. 06);
- ✓ Decreto nº 005/2021 que dispõe sobre a nomeação de cargo em comissão da Secretaria Municipal de Educação (fl. 07);
- ✓ Justificativa assinada pela Ordenadora de Despesas em 29 de junho de 2022 (fls. 08/10);
- ✓ Minuta do 2º Termo Aditivo (fls. 11 e 12);
- ✓ Minuta do 1º Termo Aditivo (fl. 13 e 14);
- ✓ Contrato nº 102/2021 (fl. 15/20);
- ✓ Cópias das certidões fiscais e trabalhistas (fls. 21/26);
- ✓ Parecer Jurídico nº 224/2022/SEMED, de 29 de junho de 2022 (fls. 27/30);
- ✓ Relatório do Fiscal do Contrato (fls. 31 a 33);
- ✓ Portaria nº 138 - 2021 - SEMED, de nomeação dos fiscais do contrato (fl. 34);
- ✓ Publicação da Portaria nº 138 - 2021 - SEMED no Diário Oficial do Estado do Pará, nº 34.747, página 69, do dia 26 de outubro de 2021 (fls. 35 e 36);
- ✓ 01 (uma) via do 2º Termo Aditivo ao Contrato nº 102/2021 - SEMED - Pregão Eletrônico nº 016/2021 assinado pelos Acordantes e duas testemunhas em 30 de junho de 2022 (fls. 37 e 38);
- ✓ Publicação do Extrato do 2º Termo Aditivo de Prazo ao Contrato nº 102/2021, no Diário Oficial da União - Seção 3, nº 130, de 12 de julho de 2022, página 300 (fl. 39);
- ✓ Diligência do Controle Interno nº 20221306 datada em 19 de setembro de 2022 (fls. 40/42);
- ✓ Notificação encaminhada à empresa contratada solicitando anuência para prorrogar o contrato pelo período de 03 (três) meses datado em 21 de junho de 2022 (fl. 43);
- ✓ Documentos que comprovam a execução orçamentária do contrato (fls. 44/56).

III. DA DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA:

A Dotação Orçamentária para o ano de 2022 corre através da seguinte dotação:

12.122.0006.2.060.0000 4.4.90.52.99 1500 184.

IV. DA EVOLUÇÃO CONTRATUAL:

O quadro abaixo demonstra a evolução de execução de pagamentos do credor, bem como o valor do saldo:



EXERC	EMPENHO	EMPENHADO	ANUL.	LIQ.	À LIQUIDAR	PAGO	À PAGAR
2022	125053	21.947,80	0,00	21.947,80	0,00	21.947,80	0,00
2022	125001	554.300,00	0,00	532.250,72	0,00	532.250,72	20.049,28
TOTAL		576.247,80	0,00	554.198,52	22.049,28	554.198,52	20.049,28

Fonte extraída do Sistema SCPI 9.0.com acesso no dia 12/01/2023 às 10h00

V. DAS SUPOSTAS FALHAS ENCONTRADAS:

O processo foi baixado em diligência para observância das supostas falhas, tendo retornado a este órgão de controle interno para análise. Vejamos:

1. Não foi possível identificar no processo o documento encaminhando pelo Município, através da Secretaria Municipal de Educação, à empresa ARAÚJO & SILVA PAPELARIA LTDA, informando acerca do seu **aceite** de Aditivo de Prazo. Recomendamos que seja juntado aos autos do processo. **ATENDIDA**, conforme comprova a folha 56.
2. Ausente a Nota de Reserva Orçamentária expedida pelo Sistema Contábil. Recomendamos a juntada dos documentos aos autos. **ATENDIDA**, conforme comprovam as folhas 57 e 58.
3. Ausente os documentos que comprovam a Execução Orçamentária do processo (Notas de Empenho, Ordens de Pagamento e Notas Fiscais), nos termos do Memorando Circular nº 108/2021 - CGM. Os documentos de execução orçamentária embasam a evolução contratual. Recomendamos a juntada aos autos do processo. **ATENDIDA**, conforme comprovam as folhas 44 a 56.

VI. DA CONCLUSÃO:

Diante da análise dos autos, constatou-se que o **2º Termo Aditivo de Prazo** ao Contrato Administrativo nº 102/2021-SEMED, oriundo do Pregão Eletrônico (SRP) nº 016/2021-SEMED, está em conformidade com o Parecer Jurídico nº 224/2022-SEMED, de 29/06/2022, assinado pelo Consultor WALLACE PESSOA OLIVEIRA - Decreto nº 045/2022 - GAB/PMS, onde se manifestou **FAVORÁVEL** a pratica do ato, conforme compram as folhas 27 a 30.

O processo encontra-se revestido das formalidades legais, conforme dispõe a Lei nº 8.666/1993, estando apto a gerar despesa à Municipalidade. **RECOMENDAMOS: I** - A paginação das folhas 56 a 58. **II** - A publicação dos documentos essenciais no Mural de Licitações do TCM/PA, sítio da Prefeitura: www.santarem.pa.gov.br - Portal da Transparência e Sistema Contábil.

Santarém – Pará, 12 de janeiro de 2023.

MARIA DO SOCORRO DA CUNHA LIMA
Técnica do Controle Interno
Decreto nº 666/2021

ROBERTA REBELO MERABET
Controladora Geral do Município
Decreto nº 024/2021.

