



Prefeitura Municipal de Jacundá

Poder Executivo

CNPJ: 05.854.633/0001-80



RELATÓRIO DA CONTROLADORIA INTERNA

Referente: Contratos nº 20230220, 20230221, 20230222, 20230223, 20230224, 202230225, 20230292, 20230293, 20230294, 20230295 e 20230296 – PE SRP 9/2023-001-FME

Em atendimento à determinação contida no parágrafo único do art. 10 da Instrução Normativa nº 22/2021/TCMPA, de 10 de dezembro de 2021, esta Controlaria Interna DECLARA, para todos os fins de direito, junto ao Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Pará, que, após Parecer Técnico Jurídico Conclusivo nº 019/2023-PROJUR (fls. 631/644), analisou, por meio do Parecer da Controladoria Interna nº 010/2023 (fls. 695/725), o Processo Licitatório nº PE SRP 9/2023-001-fme, na modalidade **PREGÃO**, no formato **ELETRÔNICO**, em **SISTEMA DE REGISTRO DE PREÇOS**, que tem como objeto o registro de preços para futura e eventual aquisição de materiais tecnológicos para as unidades de ensino do atendimento educacional especializado (AEE) do Município de Jacundá-PA. A Controladoria Interna apontou alguns riscos e fez recomendações. O Pregoeiro, Davi Silva Pereira (Portaria nº 003/2023-GP), saneou o processo e corrigindo os erros, recomendando a homologação. O Termo de Decisão Homologatória foi firmado Prefeito, Itonir Aparecido Tavares, em 21/03/2023, na qualidade de Autoridade Competente (fls. 749). O termo de homologação foi firmado, em 21/03/2023, pela Secretária Municipal de Educação, Iara Alves Meireles (Portaria nº 002/2021-GP), na qualidade de Ordenadora de Despesas do FME (fls. 750/752). A **Ata de Registro de Preços nº 005/2023**, no valor de **R\$456.336,36** (quatrocentos e cinquenta e seis mil, trezentos e trinta e seis reais, trinta e seis centavos), foi firmada em **24/03/2023** (fls. 754/764). O aviso de homologação e o extrato de ata de registro de preços foram publicados em 27/03/2023, Edição nº 3213 do Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará (fls. 765/766). As empresas beneficiárias da ata, foram convocadas a firmar contratos:

Contrato nº 20230220, que tem por objeto a aquisição de equipamentos tecnológicos, foi celebrado pelo Município de Jacundá, por meio do **FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO** (CNPJ **714.510/0001-**), representado pela Secretária Municipal de Educação, Iara Alves Meireles (CPF ***.340.232-**), e a empresa **M & R COM SERV E EQUIP DE INFORMÁTICA LTDA** (CNPJ **.077.266/0001-**), representada pelo Sócio-Administrador, Ricardo dos Santos Pereira (CPF ***.101.888-**), para contratar o valor total de **R\$56.037,30 (cinquenta e seis mil, trinta e sete reais, trinta centavos)**, com vigência de 30/03/2023 a 31/12/2023, com base na Lei nº 10.520/2002 e Lei nº 8.666/1993, fls. 770/778.

Contrato nº 20230221, que tem por objeto a aquisição de equipamentos tecnológicos, foi celebrado pelo Município de Jacundá, por meio do **FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO** (CNPJ **714.510/0001-**), representado pela Secretária Municipal de Educação, Iara Alves Meireles (CPF ***.340.232-**), e a



Prefeitura Municipal de Jacundá

Poder Executivo

CNPJ: 05.854.633/0001-80



empresa **NET SUL INFORMÁTICA E SERVIÇOS DE PROVEDOR LTDA** (CNPJ **092.905/0001-**), representada pelo Sócio-Administrador, Reginaldo Cardoso de Souza (CPF ***.154.982-**), para contratar o valor total de **R\$16.746,00 (dezesesseis mil, setecentos e quarenta e seis centavos)**, com vigência de 30/03/2023 a 31/12/2023, com base na Lei nº 10.520/2002 e Lei nº 8.666/1993, fls. 779/787.

Contrato nº 20230222, que tem por objeto a aquisição de equipamentos tecnológicos, foi celebrado pelo Município de Jacundá, por meio do **FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO** (CNPJ **.714.510/0001-**), representado pela Secretária Municipal de Educação, Iara Alves Meireles (CPF ***.340.232-**), e a empresa **CH3 COMÉRCIO E NEGÓCIOS LTDA** (CNPJ **.684.445/0001-**), representada pelo Sócio-Administrador, Gabriel Ruan Ferrão Chaves (CPF ***.141.751-**), para contratar o valor total de **R\$15.900,00 (quinze mil, novecentos reais)**, com vigência de 30/03/2023 a 31/12/2023, com base na Lei nº 10.520/2002 e Lei nº 8.666/1993, fls. 788/796.

Contrato nº 20230223, que tem por objeto a aquisição de equipamentos tecnológicos, foi celebrado pelo Município de Jacundá, por meio do **FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO** (CNPJ **.714.510/0001-**), representado pela Secretária Municipal de Educação, Iara Alves Meireles (CPF ***.340.232-**), e a empresa **ELTEK DISTRIBUIDORA DE INFORMÁTICA E ELETRÔNICOS** (CNPJ **.828.894/0001-**), representada pela Sócia-Administradora, Camila Guedes Penteado (CPF ***.876.898-**), para contratar o valor total de **R\$30.084,00 (trinta mil, oitenta e quatro reais)**, com vigência de 30/03/2023 a 31/12/2023, com base na Lei nº 10.520/2002 e Lei nº 8.666/1993, fls. 797/805.

Contrato nº 20230224, que tem por objeto a aquisição de equipamentos tecnológicos, foi celebrado pelo Município de Jacundá, por meio do **FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO** (CNPJ **.714.510/0001-**), representado pela Secretária Municipal de Educação, Iara Alves Meireles (CPF ***.340.232-**), e a empresa **MICROTÉCNICA INFORMÁTICA LTDA** (CNPJ **.590.728/0009-**), representada pelo Sócio-Administrador, Roberto Márcio Nardes Mendes (CPF ***.962.266-**), para contratar o valor total de **R\$43.085,52 (quarenta e três mil, oitenta e cinco reais, cinquenta e dois centavos)**, com vigência de 30/03/2023 a 31/12/2023, com base na Lei nº 10.520/2002 e Lei nº 8.666/1993, fls. 806/814.

Contrato nº 20230225, que tem por objeto a aquisição de equipamentos tecnológicos, foi celebrado pelo Município de Jacundá, por meio do **FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO** (CNPJ **.714.510/0001-**), representado pela Secretária Municipal de Educação, Iara Alves Meireles (CPF ***.340.232-**), e a empresa **PONTO INFO COMÉRCIO E SERVIÇOS DE INFORMÁTICA LTDA** (CNPJ **.255.726/0001-**), representada pela Sócia-Administradora, Raquel de Oliveira Miranda (CPF ***.319.589-**), para contratar o valor total de **R\$30.656,08 (trinta mil, seiscentos e cinquenta e seis reais, oito centavos)**, com vigência de 30/03/2023 a 31/12/2023, com base na Lei nº 10.520/2002 e Lei nº 8.666/1993, fls. 815/823.

Posteriormente, foram convocadas as empresas beneficiárias na ARP nº 005/2023, para assinatura de novos contratos:

Contrato nº 20230292, que tem por objeto a aquisição de equipamentos tecnológicos, foi celebrado pelo Município de Jacundá, por meio do **FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO** (CNPJ **.714.510/0001-**), representado pela Secretária Municipal de Educação, Iara Alves Meireles (CPF ***.340.232-**), e a empresa **M & R COM SERV E EQUIP DE INFORMÁTICA LTDA** (CNPJ **.077.266/0001-**), representada pelo Sócio-Administrador, Ricardo dos Santos Pereira (CPF ***.101.888-**), para contratar o valor total de **R\$14.559,58 (quatorze mil, quinhentos e cinquenta e nove reais, cinquenta e oito centavos)**, com



Prefeitura Municipal de Jacundá

Poder Executivo

CNPJ: 05.854.633/0001-80



vigência de 26/06/2023 a 31/12/2023, com base na Lei nº 10.520/2002 e Lei nº 8.666/1993, fls. 828/823.

Contrato nº 20230293, que tem por objeto a aquisição de equipamentos tecnológicos, foi celebrado pelo Município de Jacundá, por meio do **FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO** (CNPJ **714.510/0001-**), representado pela Secretária Municipal de Educação, Iara Alves Meireles (CPF ***.340.232-**), e a empresa **PONTO INFO COMÉRCIO E SERVIÇOS DE INFORMÁTICA LTDA** (CNPJ **.255.726/0001-**), representada pela Sócia-Administradora, Raquel de Oliveira Miranda (CPF ***.319.589-**), para contratar o valor total de **R\$49.054,29 (quarenta e nove mil, cinquenta e quatro reais, vinte e nove centavos)**, com vigência de 26/06/2023 a 31/12/2023, com base na Lei nº 10.520/2002 e Lei nº 8.666/1993, fls. 824/845

Contrato nº 20230294, que tem por objeto a aquisição de equipamentos tecnológicos, foi celebrado pelo Município de Jacundá, por meio do **FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO** (CNPJ **714.510/0001-**), representado pela Secretária Municipal de Educação, Iara Alves Meireles (CPF ***.340.232-**), e a empresa **NET SUL INFORMÁTICA E SERVIÇOS DE PROVEDOR LTDA** (CNPJ **.092.905/0001-**), representada pelo Sócio-Administrador, Reginaldo Cardoso de Souza (CPF ***.154.982-**), para contratar o valor total de **R\$8.526,00 (oito mil, quinhentos e vinte e seis reais)**, com vigência de 26/06/2023 a 31/12/2023, com base na Lei nº 10.520/2002 e Lei nº 8.666/1993, fls. 846/854.

Contrato nº 20230295, que tem por objeto a aquisição de equipamentos tecnológicos, foi celebrado pelo Município de Jacundá, por meio do **FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO** (CNPJ **714.510/0001-**), representado pela Secretária Municipal de Educação, Iara Alves Meireles (CPF ***.340.232-**), e a empresa **CH3 COMÉRCIO E NEGÓCIOS LTDA** (CNPJ **.684.445/0001-**), representada pelo Sócio-Administrador, Gabriel Ruan Ferrão Chaves (CPF ***.141.751-**), para contratar o valor total de **R\$18.550,00 (dezoito mil, quinhentos e cinquenta reais)**, com vigência de 26/06/2023 a 31/12/2023, com base na Lei nº 10.520/2002 e Lei nº 8.666/1993, fls. 855/863.

Contrato nº 202302963, que tem por objeto a aquisição de equipamentos tecnológicos, foi celebrado pelo Município de Jacundá, por meio do **FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO** (CNPJ **714.510/0001-**), representado pela Secretária Municipal de Educação, Iara Alves Meireles (CPF ***.340.232-**), e a empresa **ELTEK DISTRIBUIDORA DE INFORMÁTICA E ELETRÔNICOS** (CNPJ **.828.894/0001-**), representada pela Sócia-Administradora, Camila Guedes Penteado (CPF ***.876.898-**), para contratar o valor total de **R\$27.888,00 (vinte e sete mil, oitocentos e oitenta e oito reais)**, com vigência de 26/06/2023 a 31/12/2023, com base na Lei nº 10.520/2002 e Lei nº 8.666/1993, fls. 864/872.

Para fiscalização dos contratos 20230220, 20230221, 20230222, 20230223, 20230224, 20230225, 20230292, 20230293, 20230294, 20230295 e 20230296, foi designada a Servidora Thamires Brito de Oliveira (CPF ***.508.672-**), conforme termos de designação de fiscal de contrato, fls. 824/825 e 873/874, **recomendando-se** que seja firmado termo de ciência da respectiva designação para exercício das competências de fiscalização da execução contratual.

As dotações orçamentárias, constantes da cláusula doze dos contratos 20230220, 20230221, 20230222, 20230223, 20230224, 20230225, 20230292, 20230293,



Prefeitura Municipal de Jacundá

Poder Executivo

CNPJ: 05.854.633/0001-80



20230294, 20230295 e 20230296, são compatíveis com o objeto, e estão em conformidade com despacho contábil (fls. 748) e com a LOA/2023, **recomendando-se** sejam observadas a natureza da despesa (30, 39 ou 52) quando da vinculação dos itens às notas de empenho, no mesmo sentido, **recomenda-se** que sejam observadas as orientações da assessoria contábil, para que o Departamento de Compras oriente as empresas, quando da emissão das notas fiscais eletrônicas (NF-e), obedecendo a classificação orçamentária da natureza da despesa, bem como, **recomenda-se** sejam observadas as regras quanto tombamento dos itens que tiverem natureza de equipamentos e materiais (52), conforme fluxograma da gestão patrimonial.

Os extratos de contratos 20230220, 20230221, 20230222, 20230223, 20230224 e 20230225 foram publicados no Diário Oficial dos Municípios – Edição nº 3221, de 06/04/2023 (fls. 826/827). E, os extratos de contratos 20230292, 20230293, 20230294, 20230295, e 20230296 foram publicados no Diário Oficial dos Municípios – Edição nº 3279, de 30/06/2023 (fls. 875/876).

Ainda, **recomenda-se** que sejam inseridos os contratos extratos de contratos 20230220, 20230221, 20230222, 20230223, 20230224, 20230225, 20230292, 20230293, 20230294, 20230295 e 20230296, no Mural de licitações do TCMPE (art. 11 da IN nº 22/2021), e no Portal de Transparência (art. 48-A da Lei Complementar nº 101/2000, incluído pela Lei Complementar nº 131/2009, e art. 8º, §2º da Lei nº 12.527/2011), assim como todos os pareceres jurídicos e de controle interno.

Por derradeiro, **recomenda-se** que sejam observados os **prazos de vigências dos contratos** 20230220, 20230221, 20230222, 20230223, 20230224, 20230225, 20230292, 20230293, 20230294, 20230295 e 20230296, que se encerram em **31/12/2023**; bem como o prazo de **vigência da ARP nº 005/2023**, que se encerra em **24/03/2023**. Com intuito de contribuir para a eficiência na execução contratual, segue tabela com saldo de ata para as empresas beneficiárias:



Prefeitura Municipal de Jacundá

Poder Executivo

CNPJ: 05.854.633/0001-80



Tabela 1: Saldo de ata por empresa beneficiária (PE SRP 9/2023-001-FME)

Nº DA ARP	VALOR ARP	DATA INÍCIO	DATA FIM	EMPRESAS BENEFICIÁRIAS	VALOR (R\$)	VALOR CONTRATADO (R\$)	SALDO DE ATA (R\$)
005/2023	R\$ 456.336,36	24/03/2023	24/03/2024	M & R COM SERV DE EQUIP. DE INFORMÁTICA LTDA	79.223,88	70.626,88	108.597,00
				NET SUL INFORMÁTICA E SERVIÇOS DE PROVEDOR LTDA	32.972,00	25.272,00	7.700,00
				CH3 COMÉRCIO E NEGÓCIOS LTDA	34.450,00	34.450,00	-
				ELTEK DISTRIB. DE INFORMÁTICA E ELETRÔNICOS, IMPORT. E EXPOR.	57.972,00	57.972,00	-
				MICROTÉCNICA INFORMÁTICA LTDA	71.809,20	43.085,52	28.723,68
				PONTO INTO COMÉRCIO E SEERVIÇOS DE INFORMÁTICA	79.909,28	79.710,28	199,00
				TOTAL	456.336,36	311.116,68	145.219,68

Fonte: Relação de Saldos de Processo de Compras e Contratos (ASPEC)

Reitera-se o disposto, no Parecer nº 010/2023-CONTRIN, de que o papel da Controladoria Interna é gerar informações, de natureza opinativa, para a tomada de decisão da Autoridade Competente, como segunda linha de defesa, não vinculando o gestor público.

Desta forma, tendo a Autoridade Competente autorizado as contratações, após cumprimento das recomendações jurídicas e de controle interno quanto à regularidade dos contratos, poderá a gestão municipal dar sequência à realização e execução das despesas dos contratos 20230220, 20230221, 20230222, 20230223, 20230224, 20230225, 20230292, 20230293, 20230294, 20230295 e 20230296.

DECLARA estar ciente de que as informações aqui prestadas estarão sujeitas à comprovação por todos os meios legais admitidos, sob pena de crime de responsabilidade e comunicação ao Ministério Público Estadual, para as providências de alçada.

Jacundá/PA, 03 de julho de 2023.

Gabriela Zibetti
Controlador Interno
Portaria nº 005/2021-GP