

PARECER DO CONTROLE INTERNO Nº 20242248		
ÓRGÃO GESTOR:	Secretaria Municipal de Trabalho e Assistência Social - SEMTRAS	
ORDENADOR DE DESPESAS:	Celsa Maria Gomes de Brito Silva	
PROCESSO LICITATÓRIO:	Pregão Eletrônico SRP nº 003/2024 – SEMTRAS	
PROCESSO ADMINISTRATIVO:	Nº 982/2024-1Doc-SEMTRAS	
OBJETO:	Aquisição de gêneros alimentícios para atender as necessidades da Secretaria Municipal de Trabalho e Assistência Social – SEMTRAS.	
ASSUNTO:	1º Termo de Apostilamento ao Contrato nº 035/2024 – SEMTRAS, para alteração da rubrica do orçamento de 2024	
CONTRATADA:	Ceres da Costa Chaves CNPJ Nº 36.182.309/0001-97	Contrato nº 035/2024-SEMTRAS
VALOR DO CONTRATO:	R\$72.675,50 (Setenta e dois mil seiscentos e setenta e cinco reais e cinquenta centavos)	
VIGÊNCIA DO CONTRATO:	De 23/08/2024 à 31/12/2024	
GESTOR(A) DE CONTRATO:	Rosilene Maria Duarte Andrade. Portaria nº 053/2024 – SEMTRAS	
COMISSÃO DE FISCALIZAÇÃO:	Adriany Arruda de Oliveira (Presidente), Marlen Ribeiro Rego e Alinny Lobato dos Santos (Membros). Portaria nº 032/2024-SEMTRAS	

I. INTRODUÇÃO

Trata-se de análise técnica do 1º Termo de Apostilamento ao Contrato nº 035/2024-SEMTRAS, proveniente do Pregão Eletrônico (SRP) nº 003/2024 – SEMTRAS, cujo objeto está na tabela acima descrito.

A documentação deste procedimento está arquivada em uma pasta da própria Secretaria, que contém 36 (trinta e seis) laudas, em conjunto com outros 04 (quatro) procedimentos e deu entrada nesta Controladoria no dia 06/12/2024, às 13:48H, através do memorando nº 42853/2024-SEMTRAS, para análise técnica obrigatória e posterior emissão de parecer.

II. DA ANÁLISE DO TERMO DE APOSTILAMENTO

O procedimento foi instruído com fundamento fundamentado no art. 136, IV, da Lei nº 14.133/2021, contendo os seguintes documentos:

- ✓ Capa de identificação do procedimento de Apostilamento ao Contrato nº 035/2024-SEMTRAS (fl. Não registrada);
- ✓ Termo de Autuação - Processo Administrativo Nº 982/2024-1Doc/SEMTRAS, ao Primeiro Termo de Apostilamento ao Contrato nº 035/2024-SEMTRAS, do Pregão Eletrônico nº 003/2024 – SEMTRAS, lavrado e assinado por Riciane Noronha da Rosa – Instrução Processual - SEMTRAS, em 29/10/2024 (fl. 01);
- ✓ Memorando 1Doc Proc. Administrativo Nº 982/2024, de Jozimara D. – SEMTRAS-NPPP, de 29/10/2024, para Celsa S. – SEMTRAS-Secret., Setores envolvidos, trata sobre Solicitação de Apostilamento para adequação orçamentária, no qual, solicita a realização do apostilamento, conforme tabela, anexa, em conformidade com o Memorando nº 37.671/2024 – Cancelamento de empenho e reempenho, diante do objeto do contrato. Assinado por Jozimara Pereira Costa

Damasceno – Divisão de Planejamento/SEMTRAS. Solicitação esta, acatada pela Ordenadora de Despesas, em 30/10/2024, conforme Despacho nº 1-982/2024. Anexo: Tabela demonstrativa de Novos Empenhos: BÁSICA e Novos Empenhos: ESPECIAL, às respectivas empresas contratadas (fls. 02/04);

- ✓ Memorando 1Doc Nº 37.671/2024, de Roselene A. – SEMTRAS-NPPP, de 23/10/2024, para Dioneia S. – SEMTRAS-NAF, Setores envolvidos, no qual, encaminha solicitação de cancelamento de empenhos e reempenho, conforme descritos. Assinado por Roselene Maria Duarte Andrade – Chefe do Núcleo de Planejamento e Políticas Públicas/SEMTRAS (fls. 05/07);
- ✓ Termo de Reserva Orçamentária – Consoante as disposições legais, especialmente do art. 21 do Decreto nº 3.555, de 08/08/2000, declara existirem recursos orçamentários para as despesas do 1º Termo de Apostilamento ao Contrato nº 035/2024-SEMTRAS, proveniente do Pregão Eletrônico (SRP) nº 003/2024 – SEMTRAS. Dotação: FMAS Nota de Reserva nº 349. 08.244 – Assistência comunitária 2082 – Proteção Social Básica do SUAS – 3.3.90.39.000 – Outros serviços de terceiros – Pessoa Jurídica – Fonte 1660. Valor do Apostilamento **R\$11.241,00** (onze mil duzentos e quarenta e um reais), declara ainda, que foi feito a reserva. Datado de 30/10/2024, assinado por Dionéia Sousa Martins - Chefe do NAF-SEMTRAS (fl. 08);
- ✓ **Nota de Reserva Orçamentária nº 349**, emitida em 01/10/2024, para o período de 01/10/2024 a 31/12/2024, Fundo Municipal de Assistência Social – FMAS - SANTARÉM, rubrica (12.244.0004.2082 – **816** - 3.3.90.30.00 – 1661), no valor de R\$41.550,00, Pregão Eletrônico (SRP) nº 003/2024 – SEMTRAS (fl. 09);
- ✓ **Justificativa para a formalização do 1º Termo de Apostilamento** que visa fundamentar a confecção do Primeiro Termo de Apostilamento para alteração de dotação orçamentária do exercício financeiro do Contrato nº 035/2024-SEMTRAS, proveniente do Pregão Eletrônico (SRP) nº 003/2024 – SEMTRAS, razão pela qual, justifica-se proceder com o 1º Termo de Apostilamento, em conformidade com a legislação que fundamenta o certame licitatório. Informa que, na legislação vigente, existe a possibilidade de efetivação do referido apostilamento, fundamentado no art. 136, IV, da Lei nº 14.133/2021. Datada de 31/10/2024, assinada pela Ordenadora de Despesas – Celsa Maria Gomes de Brito Silva (fl. 10);
- ✓ **1º Termo de Apostilamento** ao Contrato Administrativo nº 035/2024-SEMTRAS, proveniente do Pregão Eletrônico (SRP) nº 003/2024 – SEMTRAS, emitido em 31/10/2024. “Cláusula Primeira – Do objeto do apostilamento: Alteração da rubrica do orçamento em atenção ao disposto na Cláusula Décima Quinta – Dotação orçamentária do Contrato nº 035/2024-SEMTRAS. Cláusula Segunda – Da Dotação Orçamentária: Os recursos necessários para adimplemento do objeto da presente contratação, para o ano de 2024, correrão por conta da seguinte rubrica constante. FMAS Nota de Reserva nº 349. 08.244 – Assistência comunitária 2082 – Proteção Social Básica do SUAS – 3.3.90.39.000 – Outros serviços de terceiros – Pessoa Jurídica – Fonte 1660. Valor do Apostilamento **R\$11.241,00** (onze mil duzentos e quarenta e um reais). Cláusula Terceira – Da Ratificação: Ratificam-se todas as demais cláusulas e condições anteriormente acordadas do Contrato nº 035/2024, permanecendo válidas e inalteradas as não expressamente modificadas por este instrumento. Datado de 31/10/2024, assinado pela Ordenadora de Despesas – Celsa Maria Gomes de Brito Silva (fls. 11/12);

- ✓ Cópia do Contrato Administrativo nº 035/2024-SEMTRAS, datado de 23/08/2024, proveniente do Pregão Eletrônico (SRP) nº 003/2024 – SEMTRAS, com a Contratada Ceres da Costa Chaves, CNPJ Nº 36.182.309/0001-97. Objeto Aquisição de gêneros alimentícios para atender as necessidades da Secretaria Municipal de Trabalho e Assistência Social – SEMTRAS, valor de R\$72.675,50 (Setenta e dois mil seiscentos e setenta e cinco reais e cinquenta centavos). Vigência de 23/08/2024 à 31/12/2024, assinado digitalmente pela Contratada e pela Ordenadora de Despesas (fls. 13/26);
- ✓ Nota de Empenho nº 8280021/2024, Ficha nº 815, de 28/08/2024, em favor da Contratada, valor de R\$11.241,00, assinada pela chefe do NAF/SEMTRAS e pela Ordenadora de Despesas (fl. 27);
- ✓ Nota de Alteração de Empenho nº 13/2024, Ficha nº 815, de 28/08/2024, em favor da Contratada, valor de -R\$11.241,00, ref. Anulação total do Empenho nº 8280021/2024, assinada pela chefe do NAF/SEMTRAS e pela Ordenadora de Despesas (fl. 28);
- ✓ Nota de Empenho nº 8280020/2024, Ficha nº 815, de 28/08/2024, em favor da Contratada, valor de R\$20.652,10, assinada pela chefe do NAF/SEMTRAS e pela Ordenadora de Despesas; Nota de Alteração de Empenho nº 14/2024, Ficha nº 815, de 28/08/2024, em favor da Contratada, valor de -R\$20.652,10, ref. Anulação total do Empenho nº 8280020/2024, assinada pela chefe do NAF/SEMTRAS e pela Ordenadora de Despesas (fl. 29/30);
- ✓ Nota de Empenho nº 10310009/2024, Ficha nº 816, de 31/10/2024, em favor da Contratada, valor de R\$31.893,10, assinada pela chefe do NAF/SEMTRAS e pela Ordenadora de Despesas (fl. 31);
- ✓ Nota de Empenho nº 8280023/2024, Ficha nº 869, de 28/08/2024, em favor da Contratada, valor de R\$8.899,20, assinada pela chefe do NAF/SEMTRAS e pela Ordenadora de Despesas; Nota de Pagamento nº 10010013/2024, Ficha nº 869, de 01/10/2024, em favor da Contratada, valor de R\$1.409,52, assinada pela chefe do NAF/SEMTRAS e pela Ordenadora de Despesas; NF-e nº 288, de 27/09/2024, emitida pela Contratada, no valor de R\$1.409,52, com declaração de que os materiais constantes foram efetivamente entregues; Comprovante de Transferência/BB, em 01/10/2024, para a conta da credora, no valor de R\$1.409,52 (fls. 32/36).

O presente Termo de Apostilamento tem por finalidade a **Alteração da rubrica do orçamento de 2024** em atenção ao disposto na Cláusula Décima Quinta – Dotação orçamentária do Contrato nº 035/2024-SEMTRAS. Cláusula Segunda – Da Dotação Orçamentária: Os recursos necessários para adimplemento do objeto da presente contratação, para o ano de 2024, correrão por conta da seguinte rubrica constante. FMAS Nota de Reserva nº 349. 08.244 – Assistência comunitária 2082 – Proteção Social Básica do SUAS – 3.3.90.39.000 – Outros serviços de terceiros – Pessoa Jurídica – Fonte 1660. Valor do Apostilamento **R\$11.241,00** (onze mil duzentos e quarenta e um reais).

III. CONCLUSÃO

Diante da análise dos autos e constatação dos elementos indispensáveis à celebração e formalização do **1º Termo de Apostilamento** ao Contrato Administrativo nº 035/2024-SEMTRAS,

proveniente do Pregão Eletrônico (SRP) nº 003/2024 – SEMTRAS, com a finalidade de Alteração da rubrica orçamentária de 2024.

Verificou-se que, se encontra revestido das formalidades legais, conforme disposto na Lei Federal nº 14.133/2021, podendo continuar a gerar despesas para a municipalidade.

Recomenda-se: I – Publicação dos documentos essenciais no Mural de licitações do TCM/PA e no sítio da Prefeitura: www.santarém.pa.gov.br - Portal da Transparência e sistema contábil.

Sem mais, é o parecer do Controle Interno.

Santarém/PA, 20 de dezembro de 2024.

PAULO ELSON BRANCHES GALVÃO

Analista de Controle Interno
Mat. nº 90854-CGM/SEMG/PMS

ROBERTA REBELO MERABET

Controladora Geral do Município
Decreto nº 024/2021