

PARECER DO CONTROLE INTERNO Nº 20220508.	
ÓRGÃO GESTOR:	Secretaria Municipal de Infraestrutura - SEMINFRA.
PROCEDIMENTO LICITATÓRIO:	Adesão pela SEMINFRA , a Ata de Registro de Preços nº 006/2021-SEMAG, oriunda do PE (SRP) nº 012/2021-SEMAG.
PROCESSO ADMINISTRATIVO:	Nº 056/2021.
ORDENADOR DE DESPESAS:	Daniel Guimarães Simões.
OBJETO:	Contratação de empresa especializada na prestação de serviço continuado na emissão de bilhetes de passagens aéreas de todas as companhias de transporte aéreo em trechos nacionais, incluindo reserva, emissão, transparência, marcação, remarcação, cancelamento e reembolso.
ATA DE REGISTRO DE	Nº 006/2021-SEMAG.
EMPRESA CONTRATADA:	Orleans Viagens e Turismo LTDA - ME.
CONTRATO:	Nº 002/2022 - SEMINFRA.
VALOR DO CONTRATO:	Até R\$ 50.000,00.
PERCENTUAL DE DESCONTO:	Até 24,50%.
VIGÊNCIA DO CONTRATO:	12 (doze) meses, a partir da data de sua assinatura. Contrato assinado em 12 de janeiro de 2022.
FISCAIS DE CONTRATO:	Ângela Betânia Coelho de Alencar - Titular e Dayse Cristina Carvalho Soares - Substituto. Portaria nº 015-A/2021-NLCC/SEMINFRA.

I. INTRODUÇÃO:

Trata-se da análise técnica de Adesão a Ata de Registro de Preços nº 006/2021 - SEMAG, oriunda do Pregão Eletrônico (SRP) nº 012/2021 - SEMAG, a ser realizada pela SEMINFRA e do contrato nº 002/2022 - SEMINFRA, cujo objeto é a contratação de empresa especializada na prestação de serviço continuado na emissão de bilhetes de passagens aéreas de todas as companhias de transporte aéreo em trechos nacionais, incluindo reserva, emissão, transparência, marcação, remarcação, cancelamento e reembolso. O procedimento de adesão, também conhecido como "carona", está regulado pelo Decreto Federal nº 7.892/2013, Decreto Municipal nº 706/2021 e aplicável subsidiariamente pela Lei Federal nº 8.666/1993 e suas alterações. A documentação está arquivada em 1 (uma) pasta e após ser baixado em diligência por meio do nº 20220277, em 25 de março de 2022, retornou a esta Controladoria no dia 7 de abril de 2022, às 11h20, através do Memorando nº 027/2022-SEMINFRA, para emissão de parecer.

II. DA ANÁLISE DO PROCEDIMENTO DE ADESÃO A ATA DE REGISTRO DE PREÇOS:

O procedimento está composto com os seguintes documentos:

- ✓ Memorando nº 057/2021-NAF/SEMINFRA, de 23 de novembro de 2021, para o Ordenador de Despesas, solicitando e justificando a necessidade da contratação do objeto licitado (fl. 1);
- ✓ Demonstrativo de Dotação Orçamentária - Saldo Orçamentário, assinado pelo Chefe do NAF/SEMINFRA, em 24 de novembro de 2021 (fl. 2);
- ✓ Autorização para abertura do certame, assinada pelo Ordenador de Despesas, em 24 de novembro de 2021 (fl. 3);

- ✓ Termo de Autuação ao Processo Administrativo nº 056/2021, assinado pela Chefe do Núcleo do NAF/SEMINFRA, em 24 de novembro de 2021 (fl. 4);
- ✓ Termo de Reserva Orçamentária, assinado pela Chefe do NAF/SEMINFRA, em 24 de novembro de 2021 (fl. 5);
- ✓ Memorando nº 942/2021-SEMINFRA, de 24 de novembro de 2021, encaminhando e solicitado para a Secretaria Municipal de Desenvolvimento Econômico - SEMDEC, autorização de reserva de dotação (fl. 6);
- ✓ Pedido de autorização de reserva de dotação (fl. 7);
- ✓ Demonstrativo de Reserva Orçamentária, extraído do Sistema MRB e autorizado pela servidora Ednelza Uchoa (fl. 8);
- ✓ Portaria nº 015-A/2021-NLCC/SEMINFRA, de 4 de fevereiro de 2021, de designação dos agentes fiscalizadores de contrato: Ângela Betânia Coelho de Alencar - Titular e Dayse Cristina Carvalho Soares - Substituto (fl. 9);
- ✓ Memorando nº 470/2021-COMPRAS/SEMINFRA, de 19 de novembro de 2021 encaminhando ao Núcleo de Licitação e Contratos e Convênios o mapa de levantamento de preços, para as devidas providências (fl. 10);
- ✓ Memorando nº 459-A/2021-GAB/SEMINFRA, de 12 de novembro de 2021, de solicitação ao setor de compras providências necessárias para a licitação (fl. 11);
- ✓ Justificativa técnica nº 078ª/2021, de 12 de novembro de 2021, assinado pela Secretária de Gabinete (fls. 12 e 13);
- ✓ Mapa de Levantamento Preliminar de preços de Mercado, assinado por Max Lisboa Furtado - Setor de Compras, em 19 de novembro de 2021 (fl. 14);
- ✓ Pesquisas de preços, realizadas diretamente com fornecedores (fls. 15 a 22);
- ✓ Cópia de publicação da Portaria nº 015-A/2021-NLCC/SEMINFRA, de designação dos agentes fiscalizadores de contrato, na imprensa oficial (fl. 23);
- ✓ Cópia Decreto nº 010/2021-GAP/PMS, de 1 de janeiro de 2021, de nomeação do cargo em comissão de Secretária Municipal de Infraestrutura - Sr. Daniel Guimarães Simões (fl. 24);
- ✓ Cópia Decreto nº 031/2021-GAP/PMS, de 4 de janeiro de 2021, de nomeação do cargo em comissão de Chefe do Núcleo de Administração e Finanças - Sr. Carlos Ricardo Melo Dezincourt (fl. 25);
- ✓ Cópia da Portaria nº 064/2021-SEMINFRA, de 11 de agosto de 2021, de designação de pregoeiro e seus auxiliares (fl. 26);
- ✓ Publicação da Portaria nº 064/2021-SEMINFRA, de designação de pregoeiro e seus auxiliares na imprensa oficial (fls. 27 e 28);
- ✓ Certificado Ana Flávia Lopes Ferreira - Pregoeira Municipal (fl. 29);
- ✓ Justificativa da contratação através de Adesão a Ata de Registro de Preços nº 006/2021-SEMAG, assinada pelo Ordenador de Despesas, em 25 de novembro de 2021 (fls. 30 a 32);
- ✓ Termo de Referência a Adesão a Ata de Registro de Preços nº 006/2021-SEMAG, solicitado por Ronilson Max Lisboa Furtado - Setor de Compras e autorizado por Daniel Guimarães Simões - Ordenador de Despesas, assinado em 25 e 26 de novembro de 2021, respectivamente (fls. 33 a 40);
- ✓ Cópia da Ata de Registro de Preços nº 006/2021 - SEMAG, oriunda do Pregão Eletrônico nº 012/2021 - SEMAG (fls. 41 a 43);
- ✓ Memorando nº 865/2021-GAB/SEMINFRA, de 26 de outubro de 2021, solicitando ao senhor Ordenado de Despesas da Secretaria Municipal de Administração e Governo, autorização para aderir a Ata de Registro de Preços nº 006/2021 - SEMAG (fl. 44);

- ✓ Planilha de quantitativo solicitado (fl. 45);
- ✓ Ofício nº 024/2021 - SEMAG, de 4 de novembro de 2021, informando o interesse da Secretaria Municipal de Infraestrutura em aderir a Ata de Registro de Preços nº 006/2021 - SEMAG e solicitando se a empresa tem interesse em fornecer os serviços a demais secretaria (fl. 46);
- ✓ Ofício nº 024/2021-GAB/SEMAG, de 4 de novembro de 2021, comunicando que existe a Secretaria Municipal de Infraestrutura interesse em aderir a Ata de Registro de Preços nº 006/2021, e se a empresa tem interesse em aderir (fls. 46 e 47);
- ✓ Memorando nº 026/2021-GAB/SEMAG, de 9 de novembro de 2021, informando a concordância da empresa a Secretaria Municipal de Infraestrutura em aderir a Ata de Registro de Preços nº 006/2021 - SEMAG (fls. 48 a 50);
- ✓ Cópia do Edital do Pregão Eletrônico (SRP) nº 012/2021-SEMAG e seus anexos (fls. 51 a 82);
- ✓ Cópia da publicação de abertura do Edital do Pregão Eletrônico (SRP) nº 012/2021-SEMAG na imprensa oficial (fls. 83 a 85);
- ✓ Cópia do Termo de Adjudicação ao Pregão Eletrônico (SRP) nº 012/2021-SEMAG e Termo de Homologação ao Pregão Eletrônico (SRP) nº 012/2021-SEMAG (fls. 86 e 87);
- ✓ Cópia da Ata de Registro de Preços nº 006/2021 - SEMAG, oriunda do Pregão Eletrônico (SRP) nº 012/2021-SEMAG e minuta do contrato (fls. 88 a 98);
- ✓ Demonstrativo de publicação na imprensa oficial o resultado do Pregão Eletrônico (SRP) nº 012/2021-SEMAG e da Ata de Registro de Preços nº 006/2021 - SEMAG (fls. 99 e 100);
- ✓ Uma via do Parecer do controle interno de regularidade nº 20211524, referente o Pregão Eletrônico (SRP) nº 012/2021-SEMAG (fls. 101 a 106);
- ✓ Parecer nº 099/2021-CTJ/SEMINFRA, de 30 de 30 de novembro de 2021, emitido pelo Consultor Técnico Jurídico do Município Sr. Antônio Eder Jon de Sousa Coelho, que conclui: "[...] somos favoráveis a adesão da Ata de SRP, devendo serem realizados os demais atos nos ulteriores de direito." (fls. 107 a 110);
- ✓ Justificativa dos fatos para aderir a Ata de Registro de Preços nº 006/2021 - SEMAG, assinada por Daniel Guimarães Simões - Ordenador de Despesas - SEMINFRA (fls. 111 e 112);
- ✓ 1 (uma) via do contrato nº 002/2022 - SEMINFRA (fls. 113 a 118);
- ✓ Diligência do Controle Interno nº 20220185 (fls. 120 e 121);

Documentos apensados nos autos após a diligência

- ✓ Memorando nº 023/2022-CPL/SEMINFRA, de 25 de março de 2022, solicitando ao Núcleo de Administração e Finanças - NAF reserva orçamentária (fl. 122);
- ✓ Nota de reserva orçamentária nº 990, de 5 de abril de 2022, autorizada por Cidia Gisele Magno Moraes Azevedo, no valor de 50.000,00 (fl. 123);
- ✓ Contrato de constituição e alterações da empresa Orleans Viagens e Turismo LTDA - ME (fls. 124 a 129);
- ✓ Certidões de regularidade fiscais (fls. 130 a 147);
- ✓ Apostilamento nº 001/2022-SEMINFRA, referente ao contrato nº 002/2022-SEMINFRA (fl. 148);
- ✓ Justificativa de apostilamento ao contrato nº 002/2022-SEMINFRA (fl. 149);
- ✓ Procuração dando os poderes ao Gustavo Oliveira Delmiglio (fl. 150).

III. ANÁLISE DO CONTRATO:

Consta arquivado na pasta o seguinte contrato:

CONTRATO Nº 002/2022 - SEMINFRA, firmado com o a empresa vencedora Orleans Viagens e Turismo LTDA - ME no valor até R\$ 50.000,00. Percentual de desconto de 24,50%, com vigência de 12 (doze) meses a partir da data de sua assinatura, contrato assinado em 12 de janeiro de 2022, está devidamente preenchido com os dados da empresa vencedora, objeto, especificações, do preço, do percentual de desconto, dotação orçamentária, e cláusulas necessárias nos termos do art. 55 da Lei nº 8.666/1993, assinado digitalmente pelas partes qualificadas, em 12 de janeiro de 2022 (fls. 113 a 118).

Publicação do extrato do contrato nº 002/2022 - SEMINFRA, no Diário Oficial da União - Seção 3, página 310, nº 39, em 24 de fevereiro de 2022 (fl. 119).

IV. DA ANÁLISE DAS DILIGÊNCIAS:

Durante a análise dos autos, constataram-se algumas falhas, motivo pelo qual o processo foi baixado em diligência. Após o retorno dos autos, passe-se a análise do cumprimento das recomendações:

1. Observa-se a existência de dotação orçamentária para o exercício 2021 nos autos, porém o contrato foi assinado no exercício de 2022 e não foi localizado a dotação orçamentária para o exercício correspondente. Recomendamos a juntada de Dotação Orçamentária para o exercício de 2022. ATENDIDO;
2. Foi identificado percentual de desconto nas folhas 45 e 47 em desconformidade com mapa de apuração de preços médio. Recomendamos a sua retificação. ATENDIDO;
3. Não localizados nos autos as certidões negativas da empresa contratada. ATENDIDO;
4. Parecer nº 099/2021-CTJ, de 30 de novembro de 2021, menciona equivocadamente a numeração do Pregão Eletrônico, sendo PE nº 012/2021 - SEMAG e Ata de registro de preços nº 006/2021 - SEMAG. Recomendamos a sua retificação. ATENDIDO;

No Contrato:

5. Observa-se no Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica que o senhor Gustavo Oliveira Delmiglio, designado como representada da empresa no contrato, não pertence ao quadro societário da empresa Orleans Viagens e Turismo LTDA, e não localizado nos autos ato de designação como representante legal da contratada. Recomendamos a sua juntada. ATENDIDO;
6. Cláusula quarta - da dotação orçamentária, do contrato nº 002/2022, relata dotação do exercício de 2021, porém o contrato foi assinado no exercício de 2022. Recomendamos a sua retificação. ATENDIDO;
7. Que sejam colidas as assinaturas das testemunhas ATENDIDO.

V. CONCLUSÃO:

Diante da análise dos autos, constatou-se que a Adesão a Ata de Registro de Preços nº 006/2021 - SEMAG oriunda Pregão Eletrônico (SRP) nº 012/2021 - SEMAG, a ser realizada pela SEMINFRA e do contrato nº 002/2022 - SEMINFRA, encontram-se revestidos das formalidades legais, conforme dispõe o Decreto Municipal nº 706/2021, Decreto Federal nº 7.892/2013, Lei Federal nº

8.666/1993 e suas alterações, estando apto a gerar despesas para a Municipalidade. RECOMENDA-SE: A inserção 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 - PA, 18 de abril de 2022.

Paulo Rogério Silva Pinto
Agente Público de Controle Interno
Decreto nº 210/2021-GAP/PMS.

Roberta Rebelo Merabet
Controladora Geral do Município
Decreto nº 024/2021-GAP/PMS.

