PARECER DO CONTROLE INTERNO Nº 20211912		
ÓRGÃO GESTOR:	Secretaria Municipal de Infraestrutura - SEMINFRA	
PROCESSO LICITATÓRIO:	Pregão Eletrônico – SRP Nº 009/2021 - SEMAG	
ORDENADORA DE DESPESAS:	Daniel Guimarães Simões - Decreto 010/2021.	
OBJETO:	Aquisição de combustível para abastecer veículos, equipamentos, máquinas e usina de asfalto para setores do terraplenagem, PTTS, PAC desta Secretaria Municipal de Infraestrutura – SEMINFRA.	
CONTRATADA:	Posto Floresta - LTDA. **CNPJ Nº 05.610.038/0001-08**	**Contrato nº 030/2021** – SEMINFRA
ASSUNTO:	1º Termo Aditivo de Valor ao Contrato nº 030/2021 - SEMINFRA – Realinhamento de Preços.	
VIGÊNCIA DO CONTRATO ORIGINAL:	30/06/2021 a 30/06/2022 – 12 (doze) meses.	
VALOR DO CONTRATO ORIGINAL:	R$ - 4.940.450,00 (quatro milhões, novecentos e quarenta mil, quatrocentos e cinquenta reais).	
VALOR APROXIMADO DO REALINHAMENTO:	**R$ - 35.000,00 (trinta e cinco mil reais)**	
FISCAIS DO CONTRATO:	Gilson França Aguiar – Fiscal Titular Ronilson Max Lisboa Furtado – Fiscal Substituto **Portaria nº 033/2021 –** SEMINFRA (fl. 33).	

I – INTRODUÇÃO:

Trata-se de análise técnica do 1º Termo Aditivo de Valor com um acréscimo de aproximadamente R$ - 35.000,00 (trinta e cinco mil reais) ao Contrato nº 030/2021-SEMINFRA, oriundo do Pregão Eletrônico (SRP) nº 009/2021 - SEMAG, cujo objeto é a Aquisição de combustível para abastecer veículos, equipamentos, máquinas e usina de asfalto para setores do terraplenagem, PTTS, PAC desta Secretaria Municipal de Infraestrutura – SEMINFRA. **O 1º Termo Aditivo de Valor (Realinhamento de Preços) se justifica para que haja o reequilíbrio financeiro do Contrato nº 030/2021 – SEMINFRA.** O processo deu entrada nesta Controladoria através da documentação arquivada em 2 (uma) pastas da própria Secretaria, contendo 71 (setenta e uma) laudas na segunda pasta, por meio do memorando nº 132/2021-SEMINFRA, no dia 04/11/2021, às 11:30, para análise técnica obrigatória e posterior parecer.

II – DA ANÁLISE DO 1º TERMO ADITIVO DE VALOR:

O processo foi instruído com base no art. 65, inciso II, "d" da Lei nº 8.666/1993 e alterações posteriores, contendo os seguintes documentos:

- Ofício nº 01/2021, encaminhado pelo Posto Floresta à Secretaria Municipal de Administração e Governo, no dia 27/09/2021, apresentando planilha anexo e solicitando atualização dos preços (fls. 01/03);
- Cópia das Notas Fiscais Eletrônicas nº 84388, 84390,84389, 86488, 86491,86490 (fls. 03/08);
- Mapa de Levantamento de Preço Médio assinado em 27/09/2021 (fl. 09);
- Pesquisa de Preços realizadas através de imagens fotográficas juntos aos seguintes Postos de Combustível na cidade: Auto Posto São João, Auto Posto Fortaleza, Auto Posto Nossa Terra e Auto Posto Líder (fls. 10/13);

- Histórico do Empregador (fl. 14);
- Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas (fl. 15);
- Certidão Negativa de Débitos Municipais e a Dívida Ativa do Município (fl. 16);
- Certidão Negativa de Natureza Tributária (fl. 17);
- Certidão Negativa de Natureza Não Tributária (fl. 18);
- Certidão Positiva com Efeitos de Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e a Dívida Ativa da União (fl. 19);
- Relatório de Fiscalização de Contratos datado em 23/09/2021 (fls. 20/23);
- Memorando nº 377/2021/SEMINFRA, encaminhado pelo fiscal de combustível e chefe de divisão, ao Núcleo de Licitação da SEMINFRA, solicitando o reequilíbrio econômico do contrato nº 030/2021, em 23/09/2021 (fl. 23);
- Memorando nº 449/2021 – SEMINFRA, encaminhado pelo Núcleo de Administração e Finanças – NAF ao Gabinete do Secretário solicitando o Reajuste de Preços e autorizado pelo Ordenador de Despesas (fl. 24);
- Cópia do Memorando nº 240/2021 – SEMINFRA, assinado pelo Secretário Municipal de Infraestrutura e encaminhado para a SEMDEC, solicitando pedido de autorização da reserva de dotação (fl. 25);
- Cópia do Pedido de Autorização de Reserva de Dotação - Código 001819, assinado pelo Ordenador de Despesas e o chefe do Núcleo do NAF em 18/03/2021 (fl. 26);
- Cópia do Demonstrativo de Reserva Orçamentária assinado pelo chefe do NAF (fls. 27/28);
- Cópia do Decreto nº 010/2021 – GAP/PMS, de 01 de janeiro de 2021, que dispõe sobre a nomeação de cargo em comissão de Secretária Municipal de Infraestrutura (fls. 29);
- Cópia do Decreto nº 031/2021 – GAP/PMS, de 04 de janeiro de 2021, que dispõe sobre a nomeação de cargo em comissão de Chefe do NAF I da Secretaria Municipal de Infraestrutura (fls. 30);
- Cópia da Portaria nº 063/2021 – SEMINFRA, de 02/08/2021, que constitui a Comissão Permanente de Licitação da Secretaria Municipal de Infraestrutura (fl. 31);
- Publicação da Portaria nº 063/2021/NLCC/SEMINFRA, no Diário Oficial do Estado do Pará, nº 34.658, página 125, de 04/08/2021 (fl. 32);
- Cópia da Portaria nº 033/2021/NLCC/SEMINFRA, que constitui os fiscais de Contrato titular e substituto (fl. 33);
- Publicação da Portaria nº 033/2021/NLCC/SEMINFRA, no Diário Oficial do Estado do Pará, nº 34.527, página 87, de 22 de março de 2021 (fl. 34);
- Contrato nº 030/2021 – SEMINFRA (FLS. 35/41);
- Cópia das seguintes Ordens de Pagamento: 238/001, 238/002, 238/003 (fls. 42/44);
- Nota de Empenho nº 00000238 no valor de R$ - 2.000.180,00 (dois milhões, cento e oitenta mil reais) (fl. 45);
- Cópias das Notas Fiscais nº 16795, 16987, 17067 (fls. 46/48);

- Boletim de Medição assinado pelo fiscal do Contrato Gilson França Aguiar em 22/10/2021 (fl. 49);
- Exposição de Motivos para o Reajuste do 1º Termo Aditivo ao Contrato nº 030/2021 – SEMINFRA e Autorização assinada pelo Ordenador de Despesas em 30/10/2021 (fls. 50/51);
- Minuta do 1º Termo Aditivo ao Contrato nº 030/2021 – SEMINFRA (fls. 52/53);
- Parecer nº 071/2021 – EC-CTJ-SEMINFRA, de 01/10/2021, assinado pelo Advogado ANTÔNIO EDER JHN DE SOUSA COLEHO – OAB/PA nº 4562 – CTJ/SEMINFRA, que opinou FAVORAVELMENTE, a postulação do aumento de preço dos produtos de gasolina, óleo diesel comum e óleo diesel S-10, no percentual/valores apresentados pela Requerente (fls. 54/59);
- Despacho nº 010/2021 – SEMINFRA-GS, assinado pelo Ordenador de Despesas em 04/10/2021 (fl. 060);
- Primeiro Termo Aditivo ao Contrato nº 030/2021 – SEMINFRA, assinado pelos Acordantes e 01 (uma) testemunha em 25/10/2021 (fls. 61/62);
- Extrato do 1º Termo Aditivo ao Contrato nº 030/2021 – SEMINFRA, para ser publicado no Quadro de Aviso da Secretaria Municipal de Infraestrutura, datado em 25/10/2021 (fl. 063);
- Certidão de Afixação e Divulgação do Termo Aditivo datado em 25/10/2021 (fl. 064);
- Publicação do Extrato do 1º Termo Aditivo ao Contrato nº 030/2021 – SEMINFRA, no Diário Oficial da União – seção 3, nº 207, de 04/11/2021, página 290 (fl. 65);
- Memorando nº 876/2021 – SEMINFRA, assinado pelo Ordenador de despesas da SEMINFRA e o Chefe do Núcleo do NAF a SEMDEC, solicitando Autorização de Reserva de Dotação no valor de R$ - 35.000,00 (trinta e cinco mil reais), em 03/11/2021 (fl. 66);
- Pedido de Autorização de Reserva de Dotação – Código 002364, assinado pelo Ordenador de Despesa da SEMINFRA e o Chefe do Núcleo do NAF, em 03/11/2021, no valor de R$ - 35.000,00 (trinta e cinco mil reais) (fl. 67);
- Demonstrativo de Reserva Orçamentária Autorizada por Ednelza Uchôa no valor de R4 – 35.000,00 (trinta e cinco mil reais) em 03/11/2021 (fl. 68);
- Documento da ANP comprovando o valor máximo autorizado para a venda dos combustíveis (sem paginação).

III – DA DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA:

A verba destinada ao pagamento do objeto licitado é proveniente da Dotação Orçamentária para o exercício financeiro de 2021 da PMS/SEMINFRA.

04.122.00032.026 – Manutenção das Atividades da SEMINFRA.
Elemento de Despesa: 3.3.90.30.00.00 – Material de Consumo.

04.122.00032.030 – Manutenção das Atividades do Departamento de Engenharia e Convênios e Projetos.
Elemento de Despesa: 3.3.90.30.00.00 – Material de Consumo.

04.122.00102.155 – Manutenção de Prédios e Espaços Públicos.
Elemento de Despesa: 3.3.90.30.00.00 – Material de Consumo.

26.451.00101.011 – Construção de Obras de Infraestrutura e Melhoria do Sistema Integrado de Transporte.
Elemento de Despesa: 3.3.90.30.00.00 – Material de Consumo.

IV – CONCLUSÃO:

Diante da análise dos autos, constatou-se que o **1º Termo Aditivo de Valor Para Realinhamento de Preços dos Combustíveis (gasolina comum tipo C, Diesel, Diesel S 10)**, referente ao item 1.1 do Contrato nº 030/2021-SEMINFRA, oriundo do Pregão Eletrônico (SRP) nº 009/2021 - SEMAG, encontra-se revestido das formalidades legais, conforme dispõe a Lei nº 8.666/1993 e alterações posteriores, estando apto para gerar despesas à municipalidade. **RECOMENDAMOS**: I – A publicação dos documentos essenciais no Mural de Licitação do TCM/PA, sítio da Prefeitura: www.santarem.pa.gov.br – Portal da Transparência e Sistema Contábil.

Santarém - Pará, 09 de novembro de 2021.

ROBERTA REBELO MERABET:44235674234
Assinado de forma digital por ROBERTA REBELO MERABET:44235674234
Dados: 2021.11.10 14:05:24 -03'00'

Maria do Socorro da Cunha Lima
Técnica de Controle Interno
Decreto nº 666/2021

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