

PARECER DO CONTROLE INTERNO N° 20230377.	
ÓRGÃO GESTOR:	Secretaria Municipal de Infraestrutura -SEMINFRA.
MODALIDADE DE LICITAÇÃO:	Pregão Eletrônico n° 003/2022 - PMS/SEMINFRA.
ORDENADORA DE DESPESAS:	Daniel Guimarães Simões.
ASSUNTO/OBJETO:	Análise técnica do 4° Termo Aditivo de Prazo , Contrato n° 010/2022-SEMINFRA, cujo objeto é Contratação de empresa especializada para construção da quadra poliesportiva no Residencial Salvação, no Município de Santarém-PA.
EMPRESA CONTRATADA:	MVC de Melo Engenharia.
CONTRATO:	VALOR: R\$ 344.918,60.
	VIGÊNCIA: 07/04/2022 à 07/07/2022.
2° TERMO ADITIVO - PRAZO:	VALOR: R\$ 344.918,60.
	VIGÊNCIA: 07/07/2022 à 07/12/2022.
3° TERMO ADITIVO - PRAZO:	VALOR: R\$ 344.918,60.
	VIGÊNCIA: 07/12/2022 à 07/03/2023.
4° TERMO ADITIVO - PRAZO:	VALOR: R\$ 344.918,60.
	VIGÊNCIA: 07/03/2023 à 07/05/2023.
FISCAIS DE CONTRATO:	Eng°. Josie Manuele Belo dos Santos - (Titular) e Eng°. Saulo Couto Sales - (Substituto). Port. n° 009/2022/NLCC-SEMINFRA.

I. INTRODUÇÃO:

Trata-se de análise técnica do **4° Termo Aditivo de Prazo** ao Contrato n° 010/2022-SEMINFRA, oriundo do Pregão Eletrônico n° 003/2022-SEMINFRA, cujo objeto é a Contratação de empresa especializada para construção da quadra poliesportiva no Residencial Salvação, no Município de Santarém-PA.

A documentação está arquivada em 01 (uma) pasta da própria Secretaria e, após ser baixado em Diligência n° 20230239 em 24/02/2023, retornou a esta Controladoria no dia 01/03/2023, às 10h00, através do Memorando n° 039/2023-SEMINFRA, para análise técnica obrigatória e emissão de Parecer.

II - ANÁLISE DO 4° TERMO ADITIVO:

O 4° Termo Aditivo de prazo ao Contrato n° 010/2022- SEMINFRA, oriundo do Pregão Eletrônico n° 003/2022-SEMINFRA, foi instruído com base legal no inciso II, do art. 57 da Lei n° 8.666/1993 e alterações posteriores e Nota Técnica n° 003/2023 - SEMINFRA, contendo os seguintes documentos:

✓ Ofício N° 626/2022 - ENG-SEMINFRA, datado de 14/12/2022, manifestação da contratada apresentando interesse a construção da quadra poliesportiva no Residencial Salvação, no município de Santarém - PA (fl. 001);

✓ Cópia de Email encaminhado a contratada, datado de 16/01/2023, emitido pelo setor de Engenharia-SEMINFRA, solicitação de aditivo de prazo a vigência do contrato (fls. 002 e 003);

✓ Ofício n° 002/2023, datado em 16/01/2023, manifestação da contratada apresentando interesse na prorrogação de prazo ao processo administrativo n° 010/2022 -SEMINFRA (fls. 004 a 008);

✓ Certidão Positiva com Efeitos de Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União, Certificado de Regularidade do FGTS - CRF, Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas, Certidão Negativa de Natureza Tributária, Certidão Negativa de Natureza Não Tributária, Certificado de Regularidade, Certidão Negativa de Débito, Certidão Negativa de Distribuição, Certidão de Débitos Trabalhistas, Certidão de Regularidade Fiscal (fls. 009 a 021);

✓ Justificativa Técnica n° 003/2023, assinada pelo Fiscal do Contrato e Autorizado pelo Ordenador de Despesas no dia 17/01/2023 (fls. 022 e 023);

✓ Relatório de fiscal de contrato com anexo fotográfico, datado de 17/01/2023, assinado pelo Fiscal de Contrato e pelo Ordenador de Despesas (fls. 024 a 026);

- ✓ Planilha Resumo de Medição, assinado pelo Fiscal do Contrato (fl. 027);
- ✓ Relatório Fotográfico ao Boletim de medição n° 001 (fls. 028 a 34);
- ✓ Relatório Fotográfico ao Boletim de medição n° 001 (fls. 035 a 038);
- ✓ Ordem de Pagamento N° 829001, datada de 29/08/2022, no valor de R\$ 79.024,81, assinada pelo Ordenador de Despesas e Chefe do Núcleo de Administração e Finanças - NAF I (fls. 039 e 040);
- ✓ Nota de Empenho n° 810001/2022, datada de 10/08/2022, no valor de R\$ 79.024,81, assinada pelo Ordenador de Despesas e pelo Chefe do NAF I (fl. 041);
- ✓ Nota Fiscal de Serviço Eletrônico - NFSe, N° 00000234, no valor de R\$ 79.024,81, assinada pelo Fiscal do Contrato (fls. 042 e 043);
- ✓ Ofício n° 366/2022-SEMINFRA, assinado pelo ordenador de despesas, manifestação solicitando desbloqueio de recursos, datado de 04/08/2022 (fl. 044).
- ✓ Relatório Resumo do Empreendimento - Tomador N°01 (medição) CEF, datado de 04/08/2022, assinado pelo Ordenador de Despesas, Fiscal do Contrato e Diretor Financeiro (fl. 045);
- ✓ Planilha de Levantamento de Eventos-CEF, datada de 04/08/2022 (fl. 046);
- ✓ Ordem de pagamento N° 1024010, datado de 24/10/2022, no valor de R\$ 78.662,54, assinada pelo Ordenador de Despesas e Chefe do Núcleo de Administração e Finanças - NAF (fls. 047 e 048)
- ✓ Nota de Empenho n° 927003/2022, datada de 27/09/2022, no valor de R\$ 78.662,54, assinada pelo Ordenador de Despesas e pelo Chefe do NAF I (fl. 049);
- ✓ Nota Fiscal de Serviço Eletrônico - NFSe, N° 00000242, no valor de R\$ 78.662,54, assinada pelo Fiscal do Contrato (fls. 050 e 051);
- ✓ Ofício n° 455/2022, assinado pelo ordenador de despesas, 2ª solicitação desbloqueio de recursos, datado de 20/09/2022 (fl. 052);
- ✓ Planilha de Levantamento de Eventos-CEF, datada de 20/09/2022 (fl. 053);
- ✓ Relatório Resumo do Empreendimento - Tomador N°02 (medição) CEF, datado de 20/09/2022, assinado pelo Ordenador de Despesas, Fiscal do Contrato e Diretor Financeiro (fl. 054);
- ✓ Print da página do sistema do Ministério da Cidadania (fl. 055);
- ✓ Memorando n° 029/2023- ENG/SEMINFRA, emitido em 17/01/2023, o NAF - SEMINFRA, assunto: prorrogação de prazo de contrato (fl. 056)
- ✓ Memorando n° 035/2023- ENG/SEMINFRA, emitido em 19/01/2023, para: Licitação, assunto: Prorrogação de prazo - Contrato n° 010/2022 (fl. 057);
- ✓ Anotação de Responsabilidade Técnica - ART, N° PA20220752282, responsável Técnico: Josie Manuelle Belo dos Santos, atividade técnica: Fiscalização, registrada em 25/04/2022 (fl. 058);
- ✓ Anotação de Responsabilidade Técnica - ART, N° PA20220758855, responsável Técnico: Marcos Vinícius Menezes da Costa, atividade técnica: Execução de Obra Técnica, registrada em 06/05/2022 (fl. 059);
- ✓ Cópia de Contrato de repasse n° 918292/2021/MCIDADANIA/CAIXA (fls. 060 a 083);
- ✓ Cópia do Decreto n° 010/2021-GAP/PMS, de 01/01/2021 de nomeação do ordenador de despesas Daniel Guimarães Simões (fl. 084);
- ✓ Cópia do Decreto n° 031/2021-Gap/PMS, de 04/01/2021 de nomeação do Chefe do Núcleo de Administração e Finanças I - NAF I Carlos Ricardo Melo Dezincourt (fl. 085);
- ✓ Cópia Portaria n° 036/2022/SEMINFRA de 19/07/2022, Constituição da comissão permanente de licitação (fl. 086);
- ✓ Publicação da Portaria n° 036/2022/SEMINFRA de 19/07/2022 Constituição da Comissão Permanente de Licitação da Secretaria no Diário Oficial do Estado n° 35.054 de 22/07/2022, página 142 (fl. 087);
- ✓ Cópia Portaria n° 009/2022/NLCC/SEMINFRA de 22/02/2022, Constituição dos fiscais de contrato, Engenheira Josie Manuele Belo dos Santos (Titular) e Eng. Saulo Couto Sales (Substituto) (fl. 088);

- ✓ Publicação da Portaria nº 009/2022/NLCC/SEMINFRA de 22/02/2022 Constituição dos fiscais de contrato, no Diário Oficial do Estado nº 34.878, de 02/03/2022, página 113 (fl. 089);
- ✓ Cópia do Contrato N° 010/2022/SEMINFRA (fls. 090 a 095);
- ✓ Parecer de Controle Interno nº 20220807, datado de 14/06/2022, referente a análise do processo licitatório (fls. 096 a 099);
- ✓ Parecer do controle interno nº 20220802, datado de 14/06/2022, referente a análise do 1º Termo Aditivo para Correção de Planilha Orçamentária ao contrato 010/2022-SEMINFRA (fls. 100 a 102);
- ✓ Parecer do controle interno nº 20221127, datado de 25/07/2022, referente a análise do 2º Termo Aditivo de Prazo ao contrato 010/2022-SEMINFRA (fls. 103 a 105);
- ✓ Parecer do controle interno nº 20221763, datado de 01/12/2022, referente a análise do 3º Termo Aditivo de Prazo ao contrato 010/2022-SEMINFRA (fls. 106 a 108);
- ✓ Justificativa de Prorrogação de Prazo 4º Termo Aditivo, emitida em 20/01/2023, assinado pela Chefe de Licitação, Contratos e Convênio (fl. 109 e 110);
- ✓ Autorização do 4º Termo Aditivo, assinado pelo Ordenador de Despesas, no dia 20/01/2023 (fl. 111);
- ✓ Minuta do 4º Termo Aditivo de Prazo ao Contrato 010/2022-SEMINFRA (fls. 112 e 113);
- ✓ Parecer Jurídico N° 017/2023-EC/CTJ/SEMINFRA, datado de 20/01/2023, onde se lê: “[...] endentemos ser possível a alteração no primitivo ajuste celebrado entre as partes, concernente e tão somente a prorrogação do prazo [...]” assinado pelo Procurador Jurídico do Município Sr. Antônio Eder John de Sousa Coelho - OAB/PA 4572 (fls. 114 a 118);
- ✓ Quarto Termo Aditivo, assinado digitalmente pelo Gestor Municipal, Ordenador de Despesas e Empresa Contratada, datado de 24/01/2023 (fls. 119 e 120);
- ✓ Publicação do Extrato do Quarto Termo Aditivo, no Diário Oficial da União - seção 3, N° 26, no dia 06/02/2023 (fl. 121);
- ✓ Extrato do Quarto Termo Aditivo ao Contrato 010/2022-SEMINFRA, datado de 24/01/2023 (fl. 122);
- ✓ Certidão de Afixação e Divulgação do Termo Aditivo, datado de 24/10/2022, assinado pelo Ordenador de Despesas, datado de 24/01/2023 (fl. 123);

DOCUMENTOS APENSADOS APÓS A DILIGÊNCIA:

- ✓ Diligência nº 20230239, emitido pela Controladoria Geral do Município, em 24/02/2023 (fls. 124/128);
- ✓ Ordem de pagamento nº 829002, no valor de R\$ 16.113,50, assinado pelo Ordenador de Despesas e Chefe do NAF, datado em 29/08/2022 (fls. 129/130);
- ✓ Nota de empenho nº 810002, no valor de R\$ 16.113,50, assinado pelo Ordenador de Despesas e Chefe do NAF, datado em 10/08/2022 (fl. 131);
- ✓ Nota fiscal eletrônica de serviços nº 233, com atesto, emitida em 18/08/2022 (fls. 132/133);
- ✓ Ordem de pagamento nº 1024009, no valor de R\$ 16.039,63, assinado pelo Ordenador de Despesas e Chefe do NAF, datado em 24/10/2022 (fls. 134/135);
- ✓ Nota de empenho nº 927002, no valor de R\$ 16.039,63, assinado pelo Ordenador de Despesas e Chefe do NAF, datado em 27/09/2022 (fl. 136);
- ✓ Nota fiscal eletrônica de serviços nº 233, com atesto, emitida em 18/08/2022 (fls. 137/138).

III. DA ANÁLISE DO 4º TERMO ADITIVO:

O presente 4º Termo Aditivo de Prazo do Contrato nº 010/2022 - SEMINFRA, oriundo do Pregão Eletrônico nº 003/2022-PMS/SEMINFRA foi instruído com base inciso II, do art. 57 da Lei nº 8666/1993 e alterações posteriores e Justificativa Técnica nº 003/2023, ficando prorrogado a vigência do contrato pelo prazo de 03 (três) meses, a partir de 07/12/2022 até 07/03/2023, devidamente assinado pelas partes Contratante e Contratada, no dia 24/10/2022 (fls. 103/104).

Constatou-se que p extrato do contrato foi devidamente publicado no Diário Oficial da União - seção 3, N° 203, pág. 224, no dia 25/10/2022 (fl. 107).

IV. DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DO CONTRATO:

Abaixo demonstramos a evolução de execução de pagamentos do referido credor.

Demonstrativo do Contrato nº 010/2022-SEMINFRA – Valor R\$ 344.918,60						
EXERCÍCIO	EMPENH	EMPENHADO	CANCELAD	TOTAL	PAGO	PAGAR/LIQUIDAR
2022	810001	79.024,81	0,00	79.024,81	79.024,81	0,00
	927003	78.662,54	0,00	78.662,54	78.662,54	0,00
	810002	16.113,50	0,00	16.113,50	16.113,50	0,00
	927002	16.039,63	0,00	16.039,63	16.039,63	0,00
TOTAL		189.840,48	0,00	189.840,48	189.840,4	0,00

Fonte extraída do sistema SCPI 9.0, acesso no dia 23/02/2023 às 16h07.

V. DA ANÁLISE DA DILIGÊNCIA:

Durante a análise do Décimo Terceiro Termo Aditivo, constatou-se falha, motivo pelo qual o procedimento está sendo baixado em diligência.

1. Em análise ao Sistema Contábil, verificou-se que há 4 (quatro) empenhos os quais foram liquidados e pagos no valor de R\$ 189.840,48, porem, nos autos constam somente a execução financeira de 2 (dois) empenhos no valor de R\$ 157.687,35. Recomenda-se a juntada da execução financeira dos empenhos: 810002 e 927002, em atenção ao Memorando Circular nº 108/2021-CGM emitido dia 01 de março de 2021 por esta Controladoria e encaminhado as Unidades Gestoras onde informa que a partir da data 1/3/2021 quanto aos processos licitatórios e seus atos posteriores, deverão ser encaminhados, obrigatoriamente, com a Execução Contratual. **ATENDIDO**, conforme anexo às fls. 124/138.

VI. DA CONCLUSÃO:

Diante da análise dos autos, constatou-se que o Quarto Termo Aditivo de Prazo ao Contrato nº 010/2022-SEMINFRA, oriundo do Pregão Eletrônico nº 003/2022-SEMINFRA, encontra-se revestido das formalidades legais, conforme dispõe a Lei 8.666/1993, estando apto a gerar despesas à Municipalidade. **RECOMENDA-SE: I** - A publicação dos documentos essenciais no Geo-Obras do TCM/PA, no sítio da Prefeitura: www.santarem.pa.gov.br - Portal da Transparência e no Sistema Contábil

Santarém/PA, 02 de março de 2023.

Adilson Emanuel Riker Campos
Assessor Técnico de Controle Interno I
Decreto nº 053/2023-GAP/PMS.

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