



PARECER DO CONTROLE INTERNO N° 20260844.	
UNIDADE GESTORA:	Secretaria Municipal de Governo - SEMG.
PROCEDIMENTO:	Dispensa Eletrônica n° 001/2026 - SEMG.
PROCESSO ADMINISTRATIVO:	N° 223/2026-SEMG.
ORDENADOR DE DESPESAS:	Ângelo Cesar Coelho Azevedo.
COMISSÃO PERMANENTE DE CONTRATAÇÃO:	Fernando Dantas da Mota - Presidente Maria Gabriela Oliveira Sousa - 1° Membro Fabiola Siqueira Goudinho - 2° Membro.
OBJETO:	Contratação de empresa para aquisição/emissão de chaves eletrônicas para assinatura de processos oficiais e rotineiros da Secretaria Municipal de Governo - SEMG (sede, prefeitura e unidades vinculadas).
EMPRESA ARREMATANTE:	Celebrar Cobrança & Consultoria LTDA CNPJ 22.106.571/0001-48.
VALOR ARREMATADO:	R\$ 15.090,00 (Quinze mil e noventa reais)
VIGÊNCIA:	12 (Doze) meses contados da assinatura do contrato.
GESTOR DO CONTRATO:	Alessandro Lanusser Silva de Sousa.
FISCAL TITULAR:	Madson José Teixeira da Silva.
FISCAL SUBSTITUTA:	Adriana Sousa Silva.
PORTARIA:	006/2026 - SEMG/PMS.

I. INTRODUÇÃO:

Trata-se de análise prévia do procedimento de Dispensa Eletrônica n° 001/2026 - SEMG, cujo objeto encontra-se classificado ao norte.

A contratação de empresa para aquisição e renovação de certificado digital visa atender às necessidades operacionais do Prefeito Municipal de Santarém, do Secretário Municipal de Governo, da Seção de Procedimentos Licitatórios, do Núcleo de Administração e Finanças e da Seção de Cotação e Compras, Controladoria Geral do Município, Coordenadora de Licitação e Contratos Administrativos, Procuradoria-Geral do Município de Santarém e demais setores administrativos, de acordo com suas necessidades.

A presente contratação está devidamente fundamentada no art. 75, II, da Lei Federal n° 14.133/2021.

A documentação está arquivada na plataforma eletrônica 1Doc e deu entrada nesta Controladoria Geral do Município no dia 23 de março de 2026, às 10h39, através do Processo Administrativo Despacho n° 21 - 223/2026, para análise técnica obrigatória e posterior emissão de Parecer.

É importante esclarecer que esta analista recebeu o presente processo no dia 22/04/2026, e alocou para análise conforme a ordem de entrada do procedimento.

II. DA ANÁLISE DO PROCEDIMENTO ADMINISTRATIVO:

O procedimento está composto com os seguintes documentos:

- ✓ **Proc. Administrativo 223/2026**, de SEMG-SLC para SEMG - Secretaria Municipal de Governo, de 20/01/2026, solicitando a contratação do objeto e encaminhando documentos (fl. 01);
- ✓ Justificativa para contratação, assinada pelo chefe do NAF em 19/01/2026 (fls. 02/03);
- ✓ Plano de Contratação Anual 2026 (fl. 04/56);
- ✓ Memo n° 006/2026 - NAF/SEMG, de 19/01/2026, solicitando a realização de Processo Licitatório para contratação do objeto (fl. 57);
- ✓ **Proc. Administrativo 1- 223/2026**, do Ordenador de Despesa para SEMG-SLC - Seção de Licitação e Contratos, de 20/01/2026, autorizando a abertura de procedimento licitatório para a contratação do objeto (fl. 58);

- ✓ **Proc. Administrativo 2- 223/2026**, de SEMG-SLC para Envolvidos internos acompanhando, de 20/01/2026, Documento de Formalização de Demanda - DFD (fls. 59/62);
- ✓ **Proc. Administrativo 3- 223/2026**, de SEMG-SLC para SEMG-DEO-SPLC - Seção de Procedimentos Licitatórios e Convênios, de 20/01/2026, solicitando a realização de Cotação de Preços (fl. 63);
- ✓ **Proc. Administrativo 4- 223/2026**, de SEMG-DEO-SPLC para Envolvidos internos acompanhando, de 26/01/2026, encaminhando: Mapa de levantamento de preço, Declaração de pesquisa de Preço e Documentos da pesquisa de preço (fls. 64/128);
- ✓ **Proc. Administrativo 5- 223/2026**, de SEMG-SLC para Envolvidos internos acompanhando, de 02/02/2026, solicitando documentos componentes do processo (fl. 129);
- ✓ **Proc. Administrativo 6- 223/2026**, de SEMG-DEO-SPLC para Envolvidos internos acompanhando, de 02/02/2026, encaminhando documentos (fl. 130);
- ✓ Autorização (fl. 131);
- ✓ Decreto n° 001/2025 - GAP/PMS, de 01/01/2025 que dispõe sobre a nomeação do Ordenador de Despesa da SEMG (fl. 132);
- ✓ Decreto n° 134/2026 - GAP/PMS, de 08/01/2025 que dispõe sobre a nomeação do Chefe do NAF (fl. 133);
- ✓ Decreto n° 140/2026 - GAP/PMS, de 08/01/2025 que dispõe sobre a nomeação do de cargo em comissão de seção de procedimentos licitatórios e convênios, da secretaria municipal de governo, Sr. Sr. Luan Carlos Siqueira Castro (fl. 134);
- ✓ Portaria n° 053/2025-SEMG/PMS de designação da Comissão Permanente de Contratação da SEMG (fl. 135);
- ✓ Estudo Técnico Preliminar (fls. 136/140);
- ✓ Termo de Referência (fls. 141/150);
- ✓ Mapa de Risco (fls. 151/154);
- ✓ Declaração de adequação orçamentária (fl. 155);
- ✓ Memorando 3.296/2026, de SEMG-DEO-SPLC para SEMG-NAF, de 28/01/2026, solicitando dotação orçamentária (fl. 156);
- ✓ **Proc. Administrativo 7- 223/2026**, de SEMG-DEO-SPLC para Envolvidos internos acompanhando, de 03/02/2026, encaminhando o Termo de Autuação (fls. 157/158);
- ✓ **Proc. Administrativo 8- 223/2026**, de SEMG-SLC para Envolvidos internos acompanhando, de 03/02/2026, encaminhando o Termo de Referência editável (fl. 159);
- ✓ **Proc. Administrativo 9- 223/2026**, de SEMG para SEMG-CLC - Coordenadoria de Licitações e Contratos, de 03/02/2026, solicitando a confecção da Minuta do Aviso de Dispensa de Licitação Eletrônica, referente ao Processo Administrativo n° 223/2026-SEMG (fl. 160);
- ✓ **Proc. Administrativo 10- 223/2026**, de SEMG-CLC para Envolvidos internos acompanhando, 04/02/2026, solicitando documento (fl. 161);
- ✓ **Proc. Administrativo 11- 223/2026**, de SEMG-SLC para Envolvidos internos acompanhando, de 04/02/2026, encaminhando Estudo Técnico Preliminar em formato editável (fl. 162);
- ✓ **Proc. Administrativo 12- 223/2026**, de SEMG-CLC para Envolvidos internos acompanhando, de 04/02/2026, encaminhando Minuta de aviso de contratação direta 001/2025 - SEMG e seus anexos (fls. 163/205);
- ✓ **Proc. Administrativo 13- 223/2026**, de SEMG-CLC para Envolvidos internos acompanhando, de 23/02/2026, encaminhando *Parecer Jurídico n° 042/2026 - SEMG/CLC, da lavra do assessor jurídico do município, Sr. André Dantas Coelho, que, em conclusão, manifestou-se: "Ante o exposto, com base no arcabouço fático e documental apresentado, considerando os institutos jurídicos aplicáveis, esta Assessoria Jurídica, opina pela viabilidade do processo de contratação direta, inclusive da minuta do Aviso de Contratação Direta, para a contratação de serviços, por meio de Dispensa Eletrônica de Licitação, fundamentada no art. 75,II, da Lei n°. 14.133/2021, dispostas na lei de regência, merecendo o procedimento ter continuidade no seu trâmite. [...]"* (fls. 206/214);

- ✓ **Proc. Administrativo 14- 223/2026**, de SEMG-SLC para SEMG-DEO-SPLC - Seção de Procedimentos Licitatórios e Convênios, de 10/03/2026, solicitando retificação no Mapa de Levantamento de Preços e no Termo de Referência (fl. 215);
- ✓ **Proc. Administrativo 15- 223/2026**, de SEMG-DEO-SPLC para Envolvidos internos acompanhando, de 10/03/2026, encaminhando Mapa de Levantamento de Preços e Termo de Referência retificados (fls. 216/227);
- ✓ **Proc. Administrativo 16- 223/2026**, de SEMG-DEO-SPLC para Envolvidos internos acompanhando, de 10/03/2026, encaminhando o Termo de Referência retificados (fls. 228/238);

NA FASE EXTERNA:

- ✓ **Proc. Administrativo 17- 223/2026**, de SEMG-SLC para Envolvidos internos acompanhando, de 11/03/2026, encaminhando o Aviso de Dispensa de Licitação Eletrônica n° 001/2026-SEMG e seus anexos, bem como a publicação no DOU, seção 3, n° 47, página 344, do dia 11/03/2026 (fls. 239/277);
- ✓ **Proc. Administrativo (Nota interna 12/03/2026 09:06) 223/2026**, de SEMG-SLC para Envolvidos internos acompanhando, de 12/03/2026, encaminhando Aviso de Dispensa de Licitação Eletrônica n° 001/2026-SEMG assinado, retificado bem como a publicação retificando a realizada no DOU, seção 3, n° 47, página 344, do dia 11/03/2026, sob o n° 48, página 394, no dia 12/03/2026 (fls. 278/293);
- ✓ **Proc. Administrativo 18- 223/2026**, de SEMG-SLC para Envolvidos internos acompanhando, de 20/03/2026, encaminhando documentos (fl. 294);
- ✓ Documentos de habilitação da empresa Celebrar Cobrança & Consultoria LTDA - CNPJ 22.106.571/0001-48: Certidão de regularidade fiscal estadual, certidão estadual de distribuições cíveis, certidão negativa de débitos trabalhistas, certidão positiva com efeitos de negativa de débitos relativos aos tributos federais e à dívida ativa da união, certidão de regularidade fiscal municipal, certificado de regularidade do FGTS - CRF, atestados de capacidade técnica, balanço patrimonial do período de 01 de abril de 2025 a 30 de junho de 2025, cadastro nacional da pessoa jurídica, ficha cadastral simplificada estadual, Alteração do contrato societário, Deferimento do pedido de credenciamento da certificadora Instituto Nacional de Tecnologia da Informação - ITI, Declaração de enquadramento, Demonstração de resultado do exercício 2024, Documento de identificação da proprietária (fls. 295/319);
- ✓ **Proc. Administrativo 19- 223/2026**, de SEMG-SLC para Envolvidos internos acompanhando, de 23/03/2026, encaminhando demais documentos pertinentes à Contratação Direta n° 001/2026 - SEMG (fl. 320);
- ✓ Ata Parcial (fls. 321/327);
- ✓ Ata Final (fls. 328/333);
- ✓ Pedidos de esclarecimento (fl. 334);
- ✓ Ata de propostas (fls. 335/340);
- ✓ Ata de propostas readequadas (fl. 341);
- ✓ Ranking do processo (fl. 342);
- ✓ Relatório de Proposta Comercial (fl. 343);
- ✓ Vencedores do processo (fl. 344);
- ✓ **Proc. Administrativo 20- 223/2026**, de SEMG-SLC para Envolvidos internos acompanhando, de 23/03/2026, encaminhando documentos (fl. 345);
- ✓ Termo de adjudicação (fl. 346);
- ✓ Termo de Homologação (fl. 347);
- ✓ Portaria n° 006/2026 SEMG/PMS Santarém /PA, 02 de fevereiro de 2026, de designação de fiscais de contrato com a devida ciência dos agentes, bem como a publicação da Portaria no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Pará, n° 3935, página 255, de 03/02/2026 (fls. 348/349);
- ✓ **Proc. Administrativo 21- 223/2026**, de SEMG-SLC para SEMG-CGM-PROT - Protocolo CGM, de 23/03/2026, encaminhando o processo para Parecer Prévio da Controladoria Geral do Município (fl. 350);
- ✓ **Proc. Administrativo 22- 223/2026**, de SEMG-CGM-PROT para Envolvidos internos acompanhando, de 08/04/2026, confirmando o recebimento do desp. 21 sob o protocolo n°2026-0844 (fl. 351).



III. DA DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA:

As despesas decorrentes da presente contratação correrão à conta de recursos específicos consignados no Orçamento da Secretaria Municipal de Governo - SEMG., sob a seguinte dotação para o exercício de 2026:

Dotação Orçamentária: 04.123.0003.2240 0000 (Manutenção das Atividades da SEMG)

Elemento da despesa: 3.3.90.39.00 (Outros Serviços de Terceiro Pessoa Jurídica)

Ficha: 073

Fonte: 1.500

IV. CONCLUSÃO:

Diante da análise dos autos, constatou-se que a Dispensa Eletrônica n° 001/2026 - SEMG, que tem por objeto a Contratação de empresa para aquisição/emissão de chaves eletrônicas para assinatura de processos oficiais e rotineiros da Secretaria Municipal de Governo - SEMG (sede, prefeitura e unidades vinculadas), encontram-se revestidos parcialmente das formalidades legais, conforme dispõe a Lei da Lei 14.133/2021.

RECOMENDAÇÕES:

1. Seja juntada aos autos a Publicação em imprensa oficial da Portaria n° 053/2025-SEMG/PMS da Comissão de Contratação;
2. Seja apensada aos autos a publicação do resultado da Dispensa Eletrônica n° 001/2026 - SEMG em imprensa oficial;
3. Quando da formalização do ato, seja remetido o instrumento contratual para análise desta Controladoria;
4. Com relação ao Gestor e Fiscais de Contrato: (a) que seja juntada aos autos comprovação formal da capacitação técnica em curso de fiscalização em contratos administrativos conferidos aos agentes designados pela Portaria n° 006/2026; (b) caso o Ordenador de Despesas constate a ausência de capacitação, recomenda-se a substituição do agente por outro que possua a qualificação; (c) recomenda-se que a nomeação dos fiscais recaia preferencialmente sobre servidor efetivo;
5. Seja juntada a Nota de Reserva Orçamentária.

Por fim, seja realizada a inserção dos documentos mínimos obrigatórios, no Mural de Licitações do TCM/PA, sítio da Prefeitura: <https://transparencia.santarém.pa.gov.br/> (Portal da Transparência), Portal Nacional de Contratações Públicas (PNCP) e Sistema Contábil.

Santarém-Pará, 28 de abril de 2026.

Alexandra da Silva Almeida
Analista de Controle Interno
Matrícula n° 90.861

Luzimara Costa Moura
Controladora-Geral do Município
Decreto n° 024/2025-GAP/PMS