

PARECER DO CONTROLE INTERNO

PROCESSO Nº: PE-SRP 025/2022.

MODALIDADE: Pregão Eletrônico – Sistema de Registro de Preços.

INTERESSADA: Secretaria Municipal de Meio Ambiente – SEMMA.

OBJETO: Contratação de empresa para aquisição de cimento, destinado ao atendimento de demandas da Prefeitura Municipal de Pacajá, Fundos Municipais e Secretarias vinculadas.

ASSUNTO: Análise de Contratação Administrativa. Ata de Registro de Preços.

I - RELATÓRIO

Trata-se de Análise de Contratação Administrativa no qual a Secretaria Municipal de Meio Ambiente por meio do Departamento de Compras da Prefeitura Municipal de Pacajá, requereu parecer sobre os procedimentos adotados para a contratação de empresa para aquisição de cimento, destinado ao atendimento de demandas da Prefeitura Municipal de Pacajá, Fundos Municipais e Secretarias vinculadas, conforme solicitação, nos termos do que fora informado em despacho à esta Controladoria Interna.

II – FUNDAMENTAÇÃO

Em seu artigo nº 74, a Constituição Federal de 1988, estabelece as finalidades do sistema de Controle Interno, bem como a Lei Municipal nº 253/2005 PMP/PA, atribuindo ao Controle Interno, dentre outras competências, realizar acompanhamento, levantamento, inspeção e auditoria nos sistemas administrativo, contábil, financeiro, patrimonial e operacional relativos às atividades administrativas da Prefeitura Municipal de Pacajá, com vistas a verificar a legalidade e a legitimidade de atos de gestão dos responsáveis pela execução orçamentária-financeira e patrimonial e a avaliar seus resultados quanto à economicidade, eficiência e eficácia.

III - DA DOCUMENTAÇÃO

Foram apresentados os seguintes documentos para análise:

- 1) Solicitação de Contrato decorrente da Ata de Registro de Preços;
- 2) Cópia da Ata de Registro de Preços nº 017/2022;
- 3) Documentos da empresa vencedora;
- 4) Solicitação de Disponibilidade Financeira;
- 5) Confirmação da Disponibilidade Financeira;
- 6) Declaração de Adequação Orçamentária e Financeira;
- 7) Termo de Autorização do Ordenador de Despesas;
- 8) Portaria do Fiscal de contrato;
- 9) Parecer da Assessoria Jurídica do município;

10) Despacho para parecer do Controle Interno.

IV - DA ANÁLISE

No processo de contratação do Processo Licitatório PE SRP 025/2022, consta o Pedido de Contrato Administrativo, a ser firmado entre o FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE, inscrito no CNPJ (MF) nº 28.302.981/0001-40, representado pelo Sr. RALLISON COSTA ALVES, Secretário Municipal de Meio Ambiente, portador do CPF nº 006.645.732-74, e a empresa N. S. GUSMÃO JUNIOR EIRELI, inscrita no CNPJ (MF) nº 12.913.674/0001-66, representada pelo Sr. NESTOR SANTOS GUSMÃO JÚNIOR, portador do CPF nº 874.968.102-82, no valor de R\$ 65.175,00 (sessenta e cinco mil e cento e setenta e cinco reais), conforme Solicitação de Autorização e Ata de Registro de Preços nº 017/2022, em anexo.

V – CONCLUSÃO

O Controle Interno do Município, em suas considerações, faz saber que, após exames dos atos procedimentais, e documentos colegiados aos autos, conclui-se, que nenhuma irregularidade foi levantada, entendendo que o procedimento de pedido de contratação encontra-se de acordo com a legislação vigente.

Por conseguinte, o contrato e o fluxo das despesas deverão ser executados fielmente pelas partes tanto do Ordenador de Despesas como do Fiscal do Contrato, respondendo cada, pelas consequências de sua inexecução total ou parcial, conforme estabelecido no art. 66 da Lei 8.666/93, devendo ainda, a Autoridade Superior que firmou contrato, ora analisado, determinar que seja ordenado o empenho do contrato ao setor de contabilidade.

Por fim, ressaltamos que as informações elencadas e os documentos acostados aos autos deste processo, que serviram de base para análise e emissão de parecer desta Controladoria, são de responsabilidade e veracidade compartilhadas entre o Gestor do Fundo Municipal de Meio Ambiente, Assessoria Jurídica, que emitiu parecer quanto a regularidade jurídica do certame e Pregoeira, este último a quem coube conduzir e gerenciar o processo a partir da sua autuação.

Desta feita, encaminhe-se os autos ao Departamento de Compras da Prefeitura Municipal de Pacajá, para as providências cabíveis e necessárias para o seu devido andamento.

Salvo melhor Juízo, é o Parecer.

Pacajá-PA, 29 de março de 2023.

GETÚLIO ZABULON DE MORAES

Controlador Interno

Dec. 370/2022