

Proc. Administrativo 12- 437/2022

De: Edwelton S. - CCI

Para: SUPE - DADM - DCL - Divisão de Contratos e Licitações

Data: 27/09/2022 às 12:39:17

Setores envolvidos:

CCI, APRES, SUPE, SUPE - DADM, SUPE - DADM - DSG, SUPE - DADM - DCL, SUPE - DADM - OSM - PC, SUPE - DFIN - DF - SC

AQUISIÇÃO DE APARELHOS DE AR CONDICONADO

Segue em anexo análise com Parecer Técnico da Coordenadoria de Controle Interno.

—
Edwelton Gois

79 3512-2529

Mat. 83.988

Coordenador de Controle Interno CMA

Anexos:

ANALISE_79_PREGAO_RP_AQ_AR_COND.pdf



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

PARECER TÉCNICO DE CONTROLE INTERNO Nº 79/2022
PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 437/2022 1DOC

ASSUNTO: Processo Licitatório – Pregão Eletrônico – Registro de Preços.

Demandante: Divisão de Contratos e Licitação.

OBJETO: Registro de Preços visando a aquisição e instalação parcelada de aparelhos de ar condicionado.

Valor estimado global: R\$ 180.130,40

DO RELATÓRIO

Tratam os autos de demanda oriunda da Divisão de Contratos e Licitações, encaminhando a esta Coordenadoria de Controle Interno, com o objetivo de deflagrar processo licitatório para a aquisição e instalação parcelada de aparelhos de ar condicionado, por meio do sistema de registro de preços.

É o sucinto relatório.

DO CONTROLE INTERNO

A Constituição Federal de 1988, em seu art. 74, estabelece as finalidades do sistema de controle interno; além disso, a Lei nº 8.666/93 em seus artigos 102, 113, § 2º, 116, § 3º, I situa a atuação do Controle Interno nas licitações, devendo este atuar também nos casos em que a licitações for dispensada, dispensável ou inexigível.

Além disso, A Lei nº 169/2019 assim descreve as competências da Coordenadoria de Controle Interno da Câmara Municipal de Aracaju:

I – Proceder à avaliação da eficiência, eficácia e economicidade do Sistema de Controle Interno da CMA;





**ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO**

- II - Promover auditorias internas periódicas levantando os desvios, falhas e irregularidades e recomendando as medidas corretivas aplicáveis;
- III - Revisar e orientar a adequação da estrutura organoadministrativa da CMA com vistas à racionalização do trabalho, objetivando o aumento da produtividade e a redução de custos operacionais;
- IV - Supervisionar as medidas adotadas pelo Legislativo local para o retorno da despesa total com pessoal ao respectivo limite caso necessário;
- V - Realizar o controle dos limites e das condições para a inscrição de despesas em restos a pagar;
- VI - Exercer o controle das operações de crédito, avais e garantias, bem como dos direitos e haveres da CMA;
- VII - Examinar as fases de execução da despesa, inclusive verificando a regularidade das licitações e contratos, sob os aspectos da legalidade, legitimidade, economicidade e razoabilidade;
- VIII - Avaliar em que medida existe na CMA um ambiente de controle em que os servidores estejam motivados para o cumprimento das normas;
- IX - Cientificar a autoridade responsável quando constatadas ilegalidades ou irregularidades na administração da CMA;
- X - Desempenhar outras atividades compatíveis com a natureza de suas funções. (Disponível em: <https://www.aracaju.se.leg.br/institucional/legislacao/lei-complementar-no-169-2019-organograma.pdf>. Acesso em: 16 de maio de 2022).

Diante do exposto, esta Coordenadoria de Controle Interno passa analisar tecnicamente a fase interna/inicial antes da publicação do Pregão Eletrônico cujo objeto está descrito acima, com base na regimento Lei Federal nº 10.520, de 17 de julho de 2002, e, subsidiariamente, pela Lei nº 8.666, de 21 de junho de 1993, e, ainda, pela Lei Complementar 123, de 14 de dezembro de 2006, e Lei Complementar nº: 155 de 27 de outubro de 2016, Decreto nº 10.024, de 20 de setembro de 2019, Decreto Federal nº 7.892/2013, Ato nº 13/2021 de 23/08/2021 e Ato nº 02 de 31 de janeiro de 2022, observadas as alterações posteriores introduzidas nos referidos diplomas legais, onde informamos que depois de acurada análise, conforme os documentos apresentados, fazemos as seguintes recomendações e/ou constatações:





**ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO**

1. Identificamos no processo encaminhado com 192 páginas, Termo de Abertura de Processo Administrativo – Memorando nº 437/2022; assinado por Sônia Regina de Oliveira e Joseane de Sousa Aguiar. Anexando cópia do Memorando nº 1.783/2022
2. Consta no processo cópia digitalizada do Ato nº 13 de 23/08/2021, que regulamenta a modalidade Pregão, na forma eletrônica de Processos Licitatórios da Câmara Municipal de Vereadores de Aracaju; bem como, cópia da portaria nº 1396/2022, de 01/06/2022, que designa pregoeira e equipe de apoio para abertura na modalidade Pregão de Processos Licitatórios da Câmara Municipal de Vereadores de Aracaju; bem como via digitalizada do Ato nº 02 de 31 de janeiro de 2022.
3. Identificamos no processo via digitalizada de solicitação CI 67/2022, para iniciar processo de despesa assinado digitalmente em 10/08/2022, emitida pelo senhor Ivan Santos Dortas e autorizado pela Superintendente Executiva, senhora Joseane de Sousa Aguiar, em 11/08/2022, despacho 2-437/2022.
4. Identificamos, no processo encaminhado por meio eletrônico, o Estudo Técnico Preliminar – ETP comprovando a necessidade da aquisição (art. 6º, I e art. 8º, I, do decreto 10.024/2019; Ato nº 13 de 23/08/2021), assinado digitalmente em 20/09/2022, assinado por Sônia Regina de Oliveira – Planejamento CMA, estando embasado em argumentos e termos técnicos inerentes à contratação pretendida, a fim de dar subsídio ao estudo. Como base legal pode-se valer da Instrução Normativa nº 40/2020 de 22 de maio de 2020.
5. Identificamos que a capa do ETP já traz o SRP no objeto do mesmo quando deveria constar apenas a demanda existente.

Orientamos que seja revisto o que foi apontado no enunciado do item, providenciando sanar a pendência apontada.

6. O Termo de Referência - TR, de responsabilidade exclusiva da área técnica, deve ser precedido de minucioso planejamento, com definição do objeto contratual, justificando a real necessidade da referida despesa, com elementos que embasem a





**ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO**

avaliação do custo pela administração pública, com quantitativo estimado consolidado, sem indicação de marca com o estabelecimento objetivo de regras a serem adotadas para o certame, norteando a futura contratação, primando por uma aquisição de qualidade que favoreça o aspecto do custo/benefício para a administração, vedadas especificações excessivas, irrelevantes ou desnecessárias, que limitem ou frustrem a competição ou a realização do certame.

7. O TR foi anexado ao processo, em 22/09/2022, assinado pelo senhor Ivan dos Santos DORTAS – Setor de Engenharia e Manutenção.

8. Identificamos que o item 3.2, b) do ETP menciona que de acordo com o departamento de patrimônio da CMA a CMA possui 51 aparelhos, dos quais 36 estão em perfeito estado de funcionamento e os demais (15 aparelhos) serão substituídos ao longo de vigência da ata. Sendo que consta o quantitativo de 29 aparelhos no item 4.1 do TR. Orientamos que o setor demandante revise os quantitativos presentes no TP e no TR, justificando a necessidade pública da pretendida aquisição, ainda que o processo se destine ao registro de preços. Cabe ressaltar que a Administração não deve gerar falsas expectativas em seus processos de compras, mas as aquisições devem ser feitas dentro da demanda existente do órgão.

Orientamos que seja revisto o que foi apontado no enunciado do item, providenciando sanar a pendência apontada.

9. Identificamos no processo documento denominado certidão de pesquisa de preços, assinado em 20/09/2022, pelo Sr. José Balbino dos Santos Neto, o qual demonstra, inclusive, os parâmetros utilizados na mesma, com base no art. 5º da IN nº 73/2020 do Ministério da Economia. Acostando ao mesmo um mapa comparativo de orçamentos.

10. A pesquisa de preços, consolidada no mapa comparativo de orçamentos, assinada em 20/09/2022, foi coletada de acordo com as fontes abaixo descritas:

- 🚦 Painel de Preços, no valor de R\$ 20.290,00 em 15/09/2022; com telas comprobatórias das pesquisas realizadas;





**ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO**

- ✚ Fontes de Preços, no valor de R\$ 91.816,66 em 15/09/2022; com telas comprobatórias das pesquisas realizadas;
- ✚ G Matos, no valor de R\$ 294.224,00, em 08/09/2022, assinado por Gladison Matos Oliveira.

11. Identificamos cópia de e-mails encaminhados a empresas solicitando cotação de preços: financeiro@adelservice.com.br, licitação.lisrefrigeracao@gmail.com;

12. Consta autorização do Presidente, senhor Josenito Vitale de Jesus, para a realização da referida despesa por meio da Comunicação Interna nº 89/2022, de 22/09/2022; e assinatura e data no visto da responsável da Secretaria Executiva, senhora Joseane de Sousa Aguiar, emitida e assinada digitalmente pelo Sr. Ricardo Franco Fernandes – Diretor, respectivamente em 22 e 23/09/2022.

13. Identificamos no processo minuta do edital para o procedimento licitatório, a qual será diligentemente analisado pela Procuradoria Jurídica, com a emissão de parecer, o qual deverá ser estritamente observado pela Pregoeira e Equipe de Apoio as possíveis recomendações, caso haja.

14. Do Procedimento e Julgamento: conforme preceitua o art. 38, incisos e Parágrafo Único da Lei 8.666/93, as minutas do edital, e/ou contrato se houver, e seus anexos serão analisados e aprovados pela Assessoria Jurídica e no que tange as fases seguintes do referido processo, as peças serão juntadas oportunamente.





**ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO**

CONCLUSÕES

O referido processo está revestido das formalidades necessárias e legais, podendo o processo tomar seus ulteriores feitos, desde que observadas as orientações aqui descritas. O que não desobriga atender prontamente ao que for orientado no Parecer da Procuradoria Jurídica a ser emitido.

É o que entendemos e temos a informar no momento.

Aracaju, 27 de setembro de 2022.

Edwelton Gois Silva
Mat. 83.988
Coordenador de Controle Interno





VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: A4C2-DFB5-2B83-C2DB

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:

- ✓ EDWELTON SILVA (CPF 788.XXX.XXX-04) em 27/09/2022 12:39:41 (GMT-03:00)
Papel: Parte
Emitido por: Sub-Autoridade Certificadora 1Doc (Assinatura 1Doc)

Para verificar a validade das assinaturas, acesse a Central de Verificação por meio do link:

<https://cmaracaju.1doc.com.br/verificacao/A4C2-DFB5-2B83-C2DB>