

## **PARECER CONTROLE INTERNO**

### **PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 090/2023/ADM**

**MODALIDADE:** PREGÃO ELETRÔNICO SRP Nº 9/2023-042FMS

**OBJETO:** EVENTUAL E FUTURA AQUISIÇÃO PARCELADA DE MATERIAIS LABORATORIAIS DESTINADOS A ATENDER AS DEMANDAS DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE DE TUCUMÃ-PA.

Vem a exame desta Controladoria o presente Processo Administrativo nº 090/2023/ADM, modalidade Pregão Eletrônico SRP 9/2023-042FMS, requisitado **FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE-FMS** pessoa jurídica de direito público, inscrita no CNPJ sob nº11.234.776/0001-92, cujo objeto é “Eventual e futura aquisição parcelada de materiais laboratoriais destinados a atender as demandas da Secretaria Municipal de Saúde de Tucumã-PA”, sendo instruído pela autarquia requisitante e pela Comissão de Licitação, conforme especificações técnicas constantes no Edital e seus Anexos e demais documentos juntados.

Dessa forma, o presente parecer tem como objetivo a análise técnica inicial do feito, verificando se os procedimentos que precederam à realização da contratação foram dotados de legalidade, respeitando os princípios da Administração Pública.

Além disso, visa avaliar a proposta vencedora e sua conformidade com os preceitos do Edital, das Leis nº 8.666/1993, nº 10.520/02 e demais dispositivos jurídicos pertinentes, com ênfase nos parâmetros da regularidade fiscal e trabalhista e demonstrações contábeis, para comprovação de exequibilidade de uma futura contratação.



O processo foi devidamente autuado, protocolado e numerado, contendo ao tempo desta apreciação 2.859 laudas reunidas em cinco volumes.

- Ofício nº 270/2023, com data de 28 de abril de 2023, solicitando autorização para realização do Processo Licitatório (fls. 02);
- Documento de Oficialização de Demanda- DOD (fls. 03 a 04);
- Solicitação de Despesa nº 20230428001 (fls. 05 a 12);
- Termo de Referência – Especificações Mínimas e Quantitativos Estimados (fls. 13 a 40);
- Abertura de Licitação Pública (fls. 41);
- Instauração do Processo Administrativo (fls. 42);
- Despacho ao Setor de Compras e Serviços (fls. 43);
- Resultado de Cotações de Preço (fls. 44 a 366);
- Mapa de cotação de preços– preço médio (fls. 367 a 373);
- Resumo de cotação de preços – menor valor (fls. 374 a 375);
- Resumo de cotação de preços – valor médio (fls. 376 a 377);
- Despacho para à Secretaria Municipal de Saúde para revisão do quantitativo do item nº 54 (SWAB) (fls. 378);
- Despacho à Secretaria Municipal de Administração e Planejamento com a Solicitação de Despesas nº 20230428001 - alterada (fls. 379 a 387);
- Despacho ao Setor de Compras e Serviços para nova apuração do Mapa de Cotação de Preços (fls. 388);
- Mapa de cotação de preços– preço médio (fls. 390 a 396);
- Resumo de cotação de preços – menor valor (fls. 397 a 398);
- Resumo de cotação de preços – valor médio (fls. 399 a 400);
- Despacho Pedido de Dotação Orçamentária (fls. 401);
- Despacho Resposta ao Pedido de Dotação Orçamentária (fls. 402);
- Termo de Referência – Especificações Mínimas e Quantitativos Estimados (fls. 405 a 439);
- Justificativa (fls. 440 a 442);
- Declaração de Adequação Orçamentária e Financeira (fls. 443);
- Autorização da Autoridade Competente (fls. 444);
- Autuação (fls. 447);
- Minuta de Edital e seus Anexos (fls. 448 a 556);
- **Parecer Assessoria Jurídica** conforme as folhas 558 a 563 com o seguinte teor: *“Tendo vista a análise realizada e o que dispõe a lei, entendemos que os documentos submetidos à este crivo, prestam-se ao fim colimado e estão em sintonia com o que exige a lei. E, por esta razão, opinamos pela regularidade do PREGÃO ELETRÔNICO SRP - PROCESSO N.º 9/2023-042FMS. São os termos”.*

- **Parecer do Controle Interno** conforme as folhas 564 a 570, com a seguinte Conclusão: *“Ante ao exposto, não vislumbro óbice ao prosseguimento da Minuta do Edital e seus respectivos anexos, referente ao PROCESSO ADMINISTRATIVO N° 090/2023/ADM, Pregão Eletrônico SRP n° 9/2023-042FMS devendo dar-se continuidade ao processo para fins de publicidade, observando-se, para tanto, os prazos e disposições legais atinentes à matéria, inclusive quanto a obrigatoriedade de publicação de referidos atos na imprensa oficial e Mural dos Jurisdicionados do TCM/PA”.*
- EDITAL PREGÃO ELETRÔNICO SRP N° 9/2023-042FMS - PROCESSO ADMINISTRATIVO N° 090/2023/ADM e seus anexos (fls. 572 a 680);
- **Anexo I** - Termo de Referência - Especificações Mínimas e Quantitativos Estimados: **“2. DA JUSTIFICATIVA 2.1.** *A presente aquisição busca garantir a realização de exames de análises clínicas ofertadas aos usuários do Sistema Único de Saúde no município de Tucumã-PA, através do Laboratório Municipal.*  
**2.2.** *Considerando que exames laboratoriais são de grande importância e necessários para atender aos pacientes assistidos, uma vez que trata de atividade primordial, que é a realização de exames para elucidar o diagnóstico e acompanhar a evolução de doenças, fazer o acompanhamento de rotina de gestantes e outros grupos de usuários, e assim, garantir atendimento de qualidade a população tucumaense em geral.*  
**2.3.** *Considerando que os materiais de consumo em tela, constituem itens de necessidade básica para o pleno funcionamento das atividades situadas dentro do laboratório municipal, portanto, torna-se imprescindível a necessidade da compra dos mesmos.*  
**2.4.** *O Laboratório Municipal de Tucumã-PA, tem como função básica promover atividades voltadas para o controle epidemiológico e sanitário da população, realizando exames laboratoriais dentro da patologia clínica, questionando, interpretando e emitindo a conclusão em forma de laudos com parecer, relacionando resultado, clínica e exames solicitados.*  
**2.5.** *Consigne-se que a Ata de Registro n° 20220384, está com o saldo muito baixo dos seus itens, materiais laboratoriais, desse modo, se faz mister, nesse momento temporal, realizar os atos relativos à nova licitação para a manutenção na continuidade de realização de exames pelo Laboratório Municipal.*  
**2.6.** *A aquisição em preço justifica-se ainda pela necessidade de reposição dos estoques dos referidos materiais de modo a evitar a descontinuidade dos serviços laboratoriais ofertados, sendo assim*

*é imprescindível a aquisição do referido objeto para continuidade das atividades desenvolvidas por esta Secretaria. Sendo que a quantidade estimada foi calculada com base no consumo médio dos itens nos exercícios anteriores e no planejamento estratégico de gestão para os próximos 12 (doze) meses”.*

- Extrato de Publicações na Imprensa Oficial (fls. 681 a 684);
- Mural de Licitação (fls. 685 a 689);
- Resumo de Licitação (fls. 690 a 692);
- Proposta Registrada (fls. 693 a 770);
- Empresa Inabilitada (fls. 771 a 923);
- Empresa Habilitada – D.L Hospitalar (fls. 924 a 1.140);
- Empresa Habilitada – Hiperfar (fls. 1.142 a 1.297);
- Empresa Habilitada – WAMA (fls. 1.298 a 1.381);
- Empresa Habilitada – GLOBO (fls. 1.383 a 1.451);
- Empresa Habilitada – VIDA (fls. 1.453 a 1.789);
- Empresa Habilitada – F. CARDOSO (fls. 1.791 a 2.347);
- Empresa Habilitada – BIOSUL (fls. 2.350 a 2.617);
- Despacho à Secretaria de Saúde Catálogos dos Produtos das empresas Licitantes (fls. 2.618);
- Laudo Técnico (fls. 2.620 a 2.631);
- Despacho informando à Secretaria Municipal de Saúde sobre o cancelamento do item 46 (tubo a vácuo com heparina tampa azul 3,6ml) - (fls. 2.632);
- Resposta de Secretaria Municipal de Saúde onde constatou-se um erro na descrição do item 46 - (fls. 2.633);
- Ata de Propostas (fls. 2.634 a 2.650); Ata Parcial (fls. 2.651 a 2.743); Suspensões do Processo (fls. 2.744); Ranking do Processo (fls. 2.745 a 2.757); Vencedores de Processo (fls. 2.758 a 2.764); Ata Final (fls. 2.765 a 2.859).

### **DA HABILITAÇÃO DAS EMPRESAS VENCEDORAS**

Documentos de habilitação da empresa **D.L HOSPITALAR DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA**, pessoa jurídica de direito privado, inscrita no CNPJ sob o nº 03.602.727/0001-37, conforme documentos acostados no presente processo:

- Proposta de preços e Portifólio (fls. 925 a 967); Documentos Pessoais dos Sócios (fls. 968 a 969); Requerimento de Empresário (fls. 970 a 971); Instrumento Particular de Constituição por Transformação Empresário em Sociedade Empresária Limitada e suas atrações



contratuais (fls. 972 a 982); CNPJ (fls. 988); Certidões (fls. 984 a 994); Certidão Simplificada Digital (fls. 995 a 996); Alvará (fls. 997); Balanço Patrimonial – exercício 2022 (fls. 998 a 1.020); Atestado de Capacidade Técnica (fls. 1.021 a 1.047); Proposta de Preços e Portifólio (fls. 1.048 a 1.118); Confirmação de Autenticidade das Certidões (fls. 1.119 a 1.1126); Consulta Consolidada de Pessoa Jurídica (fls. 1.127); Certidão Negativa Correccional (fls. 1.128); Atualização das Certidões (fls. 1.130 a 1.140).

Nesse sentido, o objeto deste processo administrativo em relação a empresa D.L HOSPITALAR DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA, perfaz o valor total de R\$ 19.180,54 (Dezenove mil cento e oitenta reais e cinquenta e quatro centavos).

**HIPERFAR MATERIAIS HOSPITALAR E MEDICAMENTOS LTDA**, pessoa jurídica de direito privado, inscrita no CNPJ sob o n° 36.028.477/0001-22, conforme documentos acostados no presente processo:

- Proposta de Preços (fls. 1.143 a 1.156); Declaração (fls. 1.157); Procuração (fls. 1.158); Documento Pessoal da Socia (fls. 1.159); Documento do Procurador (fls. 1.160); Alteração de Sociedade Empresária Limitada Para Sociedade Limitada Unipessoal (fls. 1.161 a 1.176); Contrato Social de Sociedade Limitada HIPERFAR MATERIAIS HOSPITALAR E MEDICAMENTOS LTDA e suas alterações contratuais (fls. 1.177 a 1.192); CNPJ (fls. 1.193); Certidões (fls. 1.194 a 1.200); Certidão Simplificada Digital (fls. 1.201 a 1.202); Certidão Específica Digital (fls. 1.203); Alvará (fls. 1.204); Licença Sanitária (fls. 1.205); Balanço Patrimonial – exercício 2022 (fls. 1.206 a 1.216); Atestado de Capacidade Técnica (fls. 1.217 a 1.239); Proposta de Preços e Portifólio (fls. 1.240 a 1.280); Confirmação de Autenticidade das Certidões (fls. 1.281 a 1.289); Consulta Consolidada de Pessoa Jurídica (fls. 1.290); Certidão Negativa Correccional (fls. 1.291); Atualização das Certidões (fls. 1.292 a 1.297).

Nesse sentido, o objeto deste processo administrativo em relação a empresa HIPERFAR MATERIAIS HOSPITALAR E

MEDICAMENTOS LTDA, perfaz o valor total de R\$ 25.890,20 (Vinte e cinco mil oitocentos e noventa reais e vinte centavos).

**WAMA PRODUTOS PARA LABORATÓRIO LTDA**, pessoa jurídica de direito privado, inscrita no CNPJ sob o nº 66.000.787/0001-08, conforme documentos acostados no presente processo:

- Proposta de Preços Detalhada (fls. 1.299 a 1.301); Declaração Unificada (fls. 1.302 a 1.303); Documento Pessoal e Procuração (fls. 1.304 a 1.306); Documento Pessoal do Socio (fls. 1.307); 10ª Alteração do Contrato Social (fls. 1.308 a 1.313); CNPJ (fls. 1.314); Certidões (fls. 1.315 a 1.321); Certidão Simplificada (fls. 1.322 a 1.323); Alvará (fls. 1.324) Consulta Consolidada de Pessoa Jurídica (fls. 1.325); Certidão Negativa Correccional (fls. 1.326); Balanço Patrimonial – exercício 2022 (fls. 1.326A a 1.327D); Atestado de Capacidade Técnica (fls. 1.327E a 1.337); Proposta de Preços Detalhada e Portifólio (fls. 1.338 a 1.365); Confirmação da Autenticidade das Certidões (fls. 1.366 a 1.375) Certidões Atualizadas (fls. 1.376 a 1.381).

Nesse sentido, o objeto deste processo administrativo em relação a empresa WAMA PRODUTOS PARA LABORATÓRIO LTDA perfaz o valor total de R\$ 28.520,00 (Vinte e oito mil quinhentos e vinte reais).

**GLOBO REAGENTES E EQUIPAMENTOS PARA LABORATORIOS LTDA**, pessoa jurídica de direito privado, inscrita no CNPJ sob o nº 02.407.183/0001-90, conforme documentos acostados no presente processo:

- Proposta de Preços (fls. 1.383 a 1.384); Declarações (fls. 1.385 a 1.387); Documento Pessoal e Procuração (fls. 1.388 a 1.390); Documentos Pessoais dos Sócios (fls. 1.391 a 1.391); 6ª Alteração Contratual Consolidada GLOBO REAGENTES E EQUIPAMENTOS PARA LABORATORIOS LTDA (fls. 1.393 a 1.401); CNPJ (fls. 1.402); Certidões (fls. 1.403 a 1.408); Certidão Simplificada (fls. 1.409); Alvará (fls. 1.410); Alvará Sanitário (fls. 1.411); Balanço Patrimonial – exercício 2022 (fls. 1.412 a 1.423); Atestado de Capacidade Técnica (fls. 1.424 a 1.425); Proposta de Preços e Portifólio (fls. 1.426 a 1.437); Confirmação de

Autenticidade das Certidões (fls. 1.438 a 1.445); Consulta Consolidada de Pessoa Jurídica (fls. 1.446); Certidão Negativa Correccional (fls. 1.447); Atualização das Certidões (fls. 1.448 a 1.451).

Assim sendo, o objeto deste processo administrativo em relação a empresa **GLOBO REAGENTES E EQUIPAMENTOS PARA LABORATORIOS LTDA**, perfaz o valor total de R\$ 28.376,20 (Vinte e oito mil trezentos e setenta e seis reais e vinte centavos).

**VIDA BIOTECNOLOGIA LTDA**, pessoa jurídica de direito privado, inscrita no CNPJ sob o nº 11.308.834/0001-85, conforme documentos acostados no presente processo:

- Proposta Comercial (fls. 1.453 a 1.456); Declarações (fls. 1.457 a 1.461); Procuração e Documento Pessoal (fls. 1.462 a 1.464); Documentos Pessoais do Sócios (fls. 1.465 a 1.468); Décima Alteração Contratual da Empresa **VIDA BIOTECNOLOGIA LTDA** (fls. 1.469 a 1.477); CNPJ (fls. 1.478); Certidões (fls. 1.479 a 1.484); Certidão Simplificada (fls. 1.485 a 1.486); Alvará (fls. 1.487 a 1.488); Alvará Sanitário (fls. 1.489 a 1.490); Consulta Consolidada de Pessoa Jurídica (fls. 1.491); Balanço Patrimonial – exercício 2022 (fls. 1.492 a 1.661); Atestado de Capacidade Técnica (fls. 1.662 a 1.731); Proposta Comercial e Portifólio (fls. 1.732 a 1.740); Composição de Custos (fls. 1.741 a 1.747); Portifólio (fls. 1.748 a 1.776); Confirmação de Autenticidade das Certidões (fls. 1.777 a 1.785); Certidões Atualizadas (fls. 1.786 a 1.789).

Desta feita, o objeto deste processo administrativo em relação a empresa **VIDA BIOTECNOLOGIA LTDA**, perfaz o valor total de R\$ 65.760,00 (Sessenta e cinco mil setecentos e sessenta reais).

**F CARDOSO & CIA LTDA**, pessoa jurídica de direito privado, inscrita no CNPJ sob o nº 04.949.905/0001-63, conforme documentos acostados no presente processo:

- Proposta de Preços (fls. 1.792 a 1.798); Declarações (fls. 1.799 a 1.807); Documento Pessoal da Socia (fls. 1.808); Alteração Contratual da Sociedade **F CARDOSO & CIA**

LTDA e suas alterações contratuais (fls. 1.810 a 1.863); CNPJ (fls. 1.864); Certidões (fls. 1.865 a 1.872); Certidão Simplificada Digital (fls. 1.873 a 1.874); Alvará (fls. 1.875); Balanço Patrimonial – exercício 2022 (fls. 1.876 a 1.914); Atestado de Capacidade Técnica (fls. 1.915 a 2.167); Proposta de Preços e Portifólio (fls. 2.168 a 2.328); Confirmação de Autenticidade das Certidões (fls. 2.329 a 2.336); Consulta Consolidada de Pessoa Jurídica (fls. 2.337); Certidão Negativa Correccional (fls. 2.338); Atualização das Certidões (fls. 2.339 a 2.347).

Desta feita, o objeto deste processo administrativo em relação a empresa F CARDOSO & CIA LTDA, perfaz o valor total de R\$ 40.285,00 (Quarenta mil duzentos e oitenta e cinco reais).

**BIOSUL PRODUTOS DIAGNOSTICOS LTDA**, pessoa jurídica de direito privado, inscrita no CNPJ sob o nº 05.905.525/0001-90, conforme documentos acostados no presente processo:

- Proposta Comercial (fls. 2.350 a 2.353); Declarações (fls. 2.354 a 2.358); Documentos Pessoais (fls. 2.359 a 2.361); Decima Oitava Alteração Contratual da Empresa BIOSUL PRODUTOS DIAGNOSTICOS LTDA (fls. 2.362 a 2.371); CNPJ (fls. 2.372); Certidões (fls. 2.373 a 2.379); Certidão Simplificada (fls. 2.380 a 2.381); Alvará (fls. 2.382); Documento Municipal de Licença (fls. 2.383 a 2.394); Alvará de Autorização Sanitária (fls. 2.395); Balanço Patrimonial – exercício 2022 (fls. 2.396 a 2.526); Atestado de Capacidade Técnica (fls. 2.527 a 2.542); Proposta Comercial e Portifólio (fls. 2.543 a 2.598); Confirmação de Autenticidade das Certidões (fls. 2.599 a 2.606); Consulta Consolidada de Pessoa Jurídica (fls. 2.607); Certidão Negativa Correccional (fls. 2.608); Certidões Atualizadas (fls. 2.609 a 2.617).

Nesse sentido, o objeto deste processo administrativo em relação a empresa BIOSUL PRODUTOS DIAGNOSTICOS LTDA, perfaz o valor total de R\$ 94.760,000 (Noventa e quatro mil setecentos e sessenta reais).



## **DA REGULARIDADE FISCAL E TRABALHISTA**

Avaliando a documentação apensada, restou comprovada a regularidade fiscal e trabalhista das empresas licitantes, ademais, a comprovação de Regularidade Fiscal e Trabalhista é pré-requisito para celebração de contratos com a Administração Pública, incluindo os respectivos termos aditivos oriundos dos contratos.

Ressaltamos, como medida de cautela, quanto à necessidade de manutenção das condições de habilitação acima denotadas quando da formalização dos pactos contratuais decorrentes da contratação ora em análise, bem como durante todo o curso da execução do objeto contratual.

## **DA CONCLUSÃO**

Ante ao exposto, não vislumbro óbice ao prosseguimento do PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 090/2023/ADM modalidade Pregão Eletrônico SRP nº 9/2023-042FMS devendo dar-se continuidade ao processo para fins de publicidade e formalização de Contrato, observando-se, para tanto, os prazos e disposições legais atinentes à matéria, inclusive quanto a obrigatoriedade de publicação de referidos atos na imprensa oficial e Mural dos Jurisdicionados do TCM/PA.

À apreciação da Controladora Geral do Município

Tucumã – Pará, 21 de agosto de 2023.

**ADRIELY RIBEIRO DA SILVA SANTOS**

*Controladora Geral do Município (UCI)*

*Decreto n ° 007/2021*



## **PARECER FINAL DE REGULARIDADE DO CONTROLE INTERNO**

A Sra. **ADRIELY RIBEIRO DA SILVA SANTOS**, responsável pelo Controle Interno do Município de Tucumã - Pará, nomeada nos termos do **Decreto n° 007/2021**, declara, para os devidos fins junto ao Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Pará, nos termos do §1º, do art. 11 da RESOLUÇÃO N° 11.410/TCM, de 25 de fevereiro de 2014, que analisou integralmente o Processo Administrativo n° 090/2023/ADM, modalidade Pregão Eletrônico SRP n° 9/2023-042FMS, tendo por objeto a “Eventual e futura aquisição parcelada de materiais laboratoriais destinados a atender as demandas da Secretaria Municipal de Saúde de Tucumã-PA”, em que é requisitante o **FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE-FMS**, com base nas regras insculpidas pela Lei n° 8.666/93 e demais instrumentos legais correlatos, pelo que declara, ainda, que o referido processo se encontra:

(X) Revestido de todas as formalidades legais, nas fases de habilitação, julgamento, publicidade e contratação, estando apto a gerar despesas para a municipalidade;

( ) Revestido parcialmente das formalidades legais, nas fases de habilitação, julgamento, publicidade e contratação, estando apto a gerar despesas para a municipalidade, com as ressalvas enumeradas no parecer de controle interno, encaminhado como anexo;

( ) Revestido de falhas de natureza grave, não estando apto a gerar despesas para a municipalidade, conforme impropriedades ou ilegalidades enumeradas no Parecer de Controle Interno, encaminhado como anexo.

Declara, por fim, estar ciente de que as informações aqui prestadas estão sujeitas à comprovação por todos os meios legais admitidos, sob pena de crime de responsabilidade e comunicação ao **Ministério Público Estadual**, para as providências de alçada.

Tucumã – Pará, 21 de agosto de 2023.

Responsável pelo Controle Interno:

**ADRIELY RIBEIRO DA SILVA SANTOS**  
Controladora Geral do Município (UCI)  
Decreto n° 007/2021

