



MUNICÍPIO DE TOLEDO
Estado do Paraná
Controladoria de Controle Interno

RELATÓRIO DE VERIFICAÇÃO nº. 01/2022

Unidade Inspeccionada	Prefeitura Municipal Toledo / CAST / FUNTEC / FAPES / FUNREBOM / Fundo Municipal de Trânsito
Objeto da Inspeção/Verificação	Verificação de processos licitatórios, processos de inexigibilidade e de dispensa de licitação.
Servidores	Daiana Sott Scheuer Fábio de Lima Marioti Natieli Cristina Duarte Marques

1. APRESENTAÇÃO:

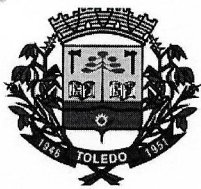
Este relatório faz parte do Plano Anual de Trabalho do Controle Interno deste Município, relativo ao ano de 2022, e apresenta uma síntese das verificações dos processos licitatórios em todas as modalidades.

Os processos licitatórios preconizam que os gastos públicos sejam eficientes, além de fornecer transparência para as compras públicas e assegurar igualdade de condições a todos os interessados em firmar contrato com o setor público.

2. INFORMAÇÕES GERAIS:

TIPO DE RELATÓRIO	Anual
TIPO DE INSPEÇÃO	Todos os processos licitatórios, inclusive inexigibilidades e dispensas de licitação
ÁREA/UNIDADE CONSIDERADA	Prefeitura Municipal Toledo / CAST / FUNTEC / FAPES / FUNREBOM / Fundo Municipal de Trânsito
LEGISLAÇÃO APLICÁVEL	Lei nº 8.666/93
PERÍODO INSPECIONADO	01/01/2022 a 31/12/2022
PROCESSOS	48 – Tomada de Preços 7 – Concorrência 336 – Pregão 133 – Dispensa 98 – Inexigibilidade

hnd



MUNICÍPIO DE TOLEDO

Estado do Paraná

Controladoria de Controle Interno

3. CONSTATAÇÕES DOS TRABALHOS DE VERIFICAÇÃO:

Durante o ano de 2022, esta Controladoria de Controle Interno verificou aproximadamente 622 (seiscentos e vinte e dois) processos, dentre solicitações para compra de materiais, prestação de serviços e obras e serviços de engenharia, perfazendo um montante de R\$ 349.057.843,86 (trezentos e quarenta e nove milhões, cinquenta e sete mil, oitocentos e quarenta e três reais e oitenta e seis centavos) em processos homologados, de diversas naturezas.

As informações contidas nos quadros a seguir foram retiradas do sistema SCP utilizado pelo município na gestão e contabilização das contas públicas municipais.

Quadro 1 – Processos licitatórios por Entidade

ENTIDADE	MODALIDADE	QTDE.	VALOR MÁXIMO	VALOR HOMOLOGADO
Município de Toledo	Concorrência	7	156.696.294,49	75.261.887,00
Município de Toledo	Pregão	321	294.445.194,19	198.109.475,64
Município de Toledo	Dispensa	126	44.860.579,78	44.724.760,00
Município de Toledo	Inexigibilidade	95	4.291.516,75	4.226.556,05
Município de Toledo	Tomada de Preços	47	30.074.372,44	16.513.028,46
		596	530.367.957,65	338.835.707,15
CAST*	Dispensa	1	1.095,00	1.095,00
CAST*	Inexigibilidade	1	100,00	0,07
		2	1.195,00	1.095,07
FUNREBOM*	Pregão	1	79.106,20	59.744,20
		1	79.106,20	59.744,20
Fundo Mun. de Trânsito	Pregão	14	11.818.508,10	7.593.267,19
Fundo Mun. de Trânsito	Dispensa	6	2.468.430,21	2.468.430,21
Fundo Mun. de Trânsito	Inexigibilidade	2	99.600,04	99.600,04
		22	14.386.538,35	10.161.297,44
FAPES*	Tomada de Preços	1	44.741,52	
		1	44.741,52	0,00
		622	544.879.538,72	349.057.843,86

*CAST - Caixa Assist Serv Munic de Toledo

*FUNREBOM - Fundo Reeq C Bombeiros Toledo

*FAPES - Fundo de Aposentadoria e Pensões FAPES-TOLEDO

O Quadro 2 apresenta os processos licitatórios por situação, verificados até a presente data. Em suma, verifica-se que dos 622 processos encaminhados, 548 foram homologados, 24 estão em andamento e os demais restaram desertos, fracassados, revogados ou anulados.

hnd



MUNICÍPIO DE TOLEDO

Estado do Paraná

Controladoria de Controle Interno

Quadro 2 – Processos licitatórios por Situação

ENTIDADE	MODALIDADE	SITUAÇÃO					
		Em andamento	Homologado	Deserto	Fracassado	Revogado	Anulado
Município de Toledo	Concorrência	1	3	1	1	1	
Município de Toledo	Pregão	14	275	9	17	3	3
Município de Toledo	Dispensa	1	122			3	
Município de Toledo	Inexigibilidade	1	91			1	2
Município de Toledo	Tomada de Preços	4	36	2	1	2	2
		21	527	12	19	10	7
CAST*	Dispensa		1				
CAST*	Inexigibilidade		1				
		0	2	0	0	0	0
FUNREBOM*	Pregão		1				
		0	1	0	0	0	0
Fundo Mun. de Trânsito	Pregão	2	10	2			
Fundo Mun. de Trânsito	Dispensa		6				
Fundo Mun. de Trânsito	Inexigibilidade		2				
		2	18	2	0	0	0
FAPES*	Tomada de Preços	1					
		1	0	0	0	0	0
TOTAL GERAL		24	548	14	19	10	7

*CAST - Caixa Assist Serv Munic de Toledo

*FUNREBOM - Fundo Reeq C Bombeiros Toledo

*FAPES - Fundo de Aposentadoria e Pensões FAPES-TOLEDO

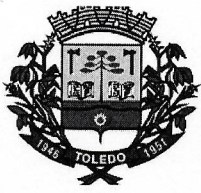
Durante a análise dos processos licitatórios são verificados todos os documentos que compõem o processo, a fim de verificar na fase inicial se os processos atendem ao mínimo exigido pela legislação. Nessa fase também são feitas recomendações e/ou orientações que visam melhorar e otimizar as contratações públicas.

No ano de 2022, os principais apontamentos realizados durante as análises, foram:

- Falta de assinaturas em documentos;
- Ausência de documentos obrigatórios a serem anexados em cada processo (pesquisa de preços, declarações obrigatórias, certidões);
- Certidões Negativas vencidas;
- Possível substituição de mão de obra;
- Informações diferentes entre os documentos (Ex.: Solicitação no sistema x Termo de Referência)
- Ausência de determinação de prazos de execução e vigência;
- Anotações quanto ao BDI (Benefício e Despesas Indiretas) no cálculo das obras.

Além das verificações citadas, também analisamos os processos que resultaram desertos, fracassados, anulados e revogados, dentre os quais foi possível observar que os principais motivos pelo insucesso dos processos foi:

hnd



MUNICÍPIO DE TOLEDO
Estado do Paraná
Controladoria de Controle Interno

- a) Erro na elaboração de projetos;
- b) Erro na elaboração de planilha de formação de preço máximo que compõem o processo licitatório;
- c) Licitantes não habilitadas.

Dessa forma, o acompanhamento dos processos não homologados, permitiu a verificação dos processos encaminhados posteriormente, a fim de não se repetir os mesmos equívocos, quando ocorrido por parte da administração pública.

Todas as divergências encontradas ao realizar a análise nas solicitações são reportadas as respectivas Secretarias demandantes, e após correções são tramitadas para continuidade dos processos licitatórios.

Ademais, o Controle Interno realiza o acompanhamento e a fiscalização das informações e documentos constantes nos processos licitatórios, cabendo ao ordenador de despesas a tomada de decisões sobre a disposição do patrimônio público para atender o interesse da sociedade, bem como estar alinhado com as normas legais e regulamentares.

Toledo, 28 de dezembro de 2022.

Daiana S. Scheuer

DAIANA SOTT SCHEUER
Analista de Controle Interno I

FABIO DE LIMA MARIOTI

FABIO DE LIMA MARIOTI
Assistente em Administração

Natiele Duarte

NATIELI CRISTINA DUARTE MARQUES
Analista de Controle Interno I

Cleusa Elaine Schnee Ullmann

CLEUSA ELAINE SCHNEE ULLMANN
Controladora de Controle Interno
Portaria nº 029/2021