



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SIMÃO-GO

ANÁLISE DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS

Processo:4960/2024

Modalidade: Pregão 037/2024

Forma: Eletrônica

Interessado: José Humberto de Oliveira

Objeto: Contratação de empresa especializada para eventual locação de veículos utilitários, caminhões, maquinários, vans, ônibus e motos, sem motorista/conductor/operador, com o fornecimento de sistema de gestão de frotas, manutenção, limpeza, seguro e quilometragem livre, mediante SRP - Sistema de Registro de Preços, visando suprir as necessidades específicas da Administração Pública Município de São Simão/GO, conforme as especificações descritas Termo de Referência.

Assunto: Parecer técnico, em relação ao atendimento aos requisitos relativos a qualificação econômico financeira da empresa **TECPAV TECNOLOGIA E PAVIMENTAÇÃO LTDA**, inscrita no CNPJ **37.027.380/0001-68**, conforme cálculo dos itens 7.1.3.2 AO 7.1.3.6 do edital: 7.1.3 Índices de Liquidez geral (LG) Liquidez Corrente (LC) e solvência Geral (SG) superiores a 1 (um inteiro); 7.1.3.6.1 Patrimônio Líquido de 10% (dez por cento) do valor estimado da contratação;

PARECER TÉCNICO CONTABIL

Em análise efetuada, levando-se em consideração, os documentos encaminhados, referente a empresa **TECPAV TECNOLOGIA E PAVIMENTAÇÃO LTDA**, inscrita no CNPJ **37.027.380/0001-68**, para o Pregão Eletrônico 37/2024, em especial, as “DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS”, relativas ao exercício de 2022, e 2023, da referida empresa, em consonância com o que preconiza o item 7.1.3.2 e 7.1.3.3, do Edital de Pregão Eletrônico sendo:

O presente edital, faz referência, em seu item 7.1.3.2, sobre quais são os documentos hábeis a serem utilizados para aferição dos dados, qual seja o Balanço Patrimonial e demonstrações contábeis dos 2 (dois) últimos exercícios sociais, quais sejam 2022 e 2023 conforme se vê:

“7.1.3.2 - Balanço Patrimonial e demonstrações de resultado do exercício e demais demonstrações contábeis, dos 2 (dois) últimos exercícios sociais já exigíveis e apresentados na forma da lei, que comprovem a boa situação financeira da empresa, vedada a sua substituição por balancetes ou balanços provisórios;



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SIMÃO-GO

“7.1.3.3 – A comprovação da situação financeira da empresa será constatada mediante obtenção de índices de liquidez geral (LG) Solvência Geral (SG) e Liquidez Corrente (LC), superiores a 1 (um) “

Salientamos que as demonstrações contábeis, apresentam os seguintes dados:

- Ativo Total em 31/12/2022	R\$ 146.204.519,10
- Ativo Circulante em 31/12/2022	R\$ 53.841.128,93
- Realizável a Longo Prazo em 31/12/2022	R\$ 48.626.862,20
- Passivo Circulante em 31/12/2022	R\$ 32.674.332,32
- Passivo não Circulante em 31/12/2022	R\$ 34.043.997,72
- Liquidez Geral (LG) em 31/12/2022	1,54
- Liquidez Corrente (LC) em 31/12/2022	1,65
- Solvência Geral (SG) em 31/12/2022	2,19
- Ativo Total em 31/12/2023	R\$148.306.729,51
- Ativo Circulante em 31/12/2023	R\$ 70.130.377,14
- Realizável a Longo Prazo em 31/12/2023	R\$ 48.353.653,45
- Passivo Circulante em 31/12/2023	R\$ 32.805.333,77
- Passivo não Circulante em 31/12/2023	R\$ 23.882.093,48
- Liquidez Geral (LG) em 31/12/2023	2,09
- Liquidez Corrente (LC) em 31/12/2023	2,14
- Solvência Geral (SG) em 31/12/2023	2,62

O item 7.1.3.6.1, obriga a apresentação de Patrimônio Líquido de 10% (dez por cento) do valor estimado da contratação, onde temos que o valor estimado consta do termo de referência, Anexo I do Edital:

ESTIMATIVAS DO VALOR DA CONTRATAÇÃO

O custo estimado total da contratação é de **R\$ 4.704.665,21 (Quatro milhões, setecentos e quatro mil, seiscentos e sessenta e cinco reais e um centavos)**, conforme cronograma financeiro em anexo.

Considerando os valores constantes no presente Termo de Referência, em consonância com o item 7.1.3.6.1 do Edital, temos o seguinte valor:



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SIMÃO-GO

- **Patrimônio Líquido em 31/12/2023:** **R\$ 79.486.189,15**

Obs.: Valor apresentado, conforme o item 7.1.3.6.1, o valor mínimo do Patrimônio Líquido seria de R\$ 470.466,52 (Quatrocentos e setenta mil, quatrocentos e sessenta e seis reais e cinquenta e dois centavo), desta forma a empresa **ATENDE** o descrito no edital.

Diante do que foi demonstrado, verifica-se o **CUMPRIMENTO** dos itens 7.1.3.3 e 7.1.3.6.1 do edital: “Comprovação de Índices de Liquidez Geral (LG), Liquidez Corrente (LC) e Solvência Geral (SG) superiores a 1 (um) e Patrimônio Líquido de 10% (dez por cento) do valor estimado da contratação” pela empresa **TECPAV TECNOLOGIA E PAVIMENTACAO LTDA**, inscrita no CNPJ **37.027.380/0001-68**, para o Pregão Eletrônico 37/2024, todos os índices relativos aos exercícios de 2022 e 2023, apresentam valores acima de 1 (um), conforme demonstrado acima, e ainda apresenta um Patrimônio Líquido em 2023 de **R\$ 79.486.189,15**, portanto, atende o solicitado em Edital.

Este é o nosso **PARECER**, salvo melhor juízo dessa Comissão de Licitação.

São Simão, 22 de janeiro de 2025.

Marco Antonio Pinto de Oliveira
Contador CRC-GO 009639