 Prefeitura de SOROCABA	Sistema de Controle Interno	Licitações e Contratos		
		Documento Número: AG-9518		Versão nº 1.0
Planilha Orçamentária		Data Vigência 05/2026	Próxima Revisão 05/2027	Página 1 de 5

**ANEXO IX
LISTA DE VERIFICAÇÃO**

Baseada no Art. 23º da Lei nº 14.133/2021, na Instrução Normativa SEAD nº 03/2025, no Manual de Obras e Serviços de Engenharia – Aspectos Técnicos (TCESP, 2024) e na Orientação Técnicas OT – IBR 004/2012 (IBRAOP, 2012).

PROCESSO:

OBJETO:

CUSTO ESTIMADO:

IMPORTANTE: O preenchimento da lista de verificação deverá ser realizado, **obrigatoriamente**, por profissional da área técnica (engenheiro ou arquiteto), cabendo à Auditoria-Geral a verificação de conformidade.

QUADRO 01 – PLANILHA ORÇAMENTÁRIA

Nº	ITEM	SIM	NÃO	N/A	Nº Doc. Sei! (folha /item)
1	ESTRUTURA GERAL				
1.1	A planilha apresenta todos os serviços necessários à execução completa da obra?				
1.2	Não há serviços genéricos, globais ou sem detalhamento técnico?				
1.3	A estrutura da planilha é compatível com o Projeto Básico aprovado?				
1.4	A planilha orçamentária é compatível com o memorial descritivo e com a memória de cálculo dos projetos, quanto ao escopo, métodos construtivos e critérios adotados?				
1.5	Os serviços e quantitativos previstos na planilha orçamentária são compatíveis com o cronograma físico-financeiro apresentado?				
1.6	A data-base das tabelas referenciais utilizadas corresponde à versão mais recente publicada?				
1.7	As composições de custos unitários utilizadas são correspondentes ao Sicro (infraestrutura de				




Nº	ITEM	SIM	NÃO	N/A	Nº Doc. Sei! (folha /item)
	transportes) ou ao Sinapi (demais obras e serviços de engenharia)?				
1.8	Em caso de utilização de pesquisa de preços provenientes de mídia especializada ou sítios eletrônicos especializados ou de domínio amplo, há indicação da data e hora de acesso?				
1.9	Em caso de utilização de pesquisa de preços provenientes de contratações simulares feitas pela Administração Pública, as contratações estão em execução ou possuem data de referência dentro do período de até 1 ano anterior à pesquisa, com a devida atualização de valores?				
2	QUANTITATIVOS				
2.1	Os quantitativos foram extraídos diretamente dos projetos e memoriais?				
2.2	Não há quantitativos estimados sem base técnica ou justificativa formal?				
2.3	Os quantitativos são compatíveis com o nível de detalhamento do Projeto Básico?				
3	COMPOSIÇÃO DE CUSTOS UNITÁRIOS				
3.1	Todos os serviços possuem composição de custo unitário correspondente?				
3.2	As composições indicam claramente materiais, mão de obra e equipamentos?				
3.3	As fontes das composições estão devidamente identificadas?				
3.4	Composições próprias estão justificadas e demonstradas?				
3.5	A planilha adota um único regime tributário (onerado ou desonerado), sem mistura entre composições ou itens?				
3.6	O custo unitário total do serviço está corretamente representado pela soma dos custos parciais de cada insumo?				
4	INSUMOS ORIUNDOS DE PESQUISA DE MERCADO COM POTENCIAIS FORNECEDORES				
4.1	A pesquisa de preços está materializada em documento que contempla a descrição do objeto a ser contratado?				
4.2	Apresenta a identificação do(s) agente(s) responsável(is) pela realização da pesquisa ou, quando for o caso, da equipe de planejamento?				



Nº	ITEM	SIM	NÃO	N/A	Nº Doc. Sei! (folha /item)
4.3	Contém a caracterização das fontes consultadas e a série de preços coletados?				
4.4	Explicita o método estatístico aplicado para a definição do valor estimado, bem como as justificativas da metodologia adotada, especialmente quanto à desconsideração de valores inconsistentes, inexequíveis ou excessivamente elevados, quando aplicável?				
4.5	Contempla a memória de cálculo do valor estimado, acompanhada dos elementos que lhe dão suporte?				
4.6	A pesquisa direta foi realizada com, no mínimo, 3 fornecedores?				
4.7	Foi realizada solicitação formal de cotação para os fornecedores, por meio de ofício ou e-mail?				
4.8	As propostas formais contêm, no mínimo, a descrição do objeto, valor unitário e total, o número do Cadastro de Pessoa Física - CPF ou do Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica (CNPJ) do proponente, o endereços físico e eletrônico e telefone de contato, a data de emissão e o nome completo e identificação do responsável?				
4.9	Há justificativa documentada para a escolha desses fornecedores?				
4.10	Os orçamentos foram obtidos dentro do prazo máximo de 6 meses antes da data de divulgação do edital?				
4.11	Há registro, nos autos do processo de contratação, da relação de fornecedores consultados que não enviaram propostas em resposta à solicitação?				
5	ADMINISTRAÇÃO LOCAL (custo direto)				
5.1	A Administração Local consta como item específico da planilha?				
5.2	A Administração Local está classificada como custo direto?				
5.3	Os componentes da Administração Local estão detalhados (engenheiro residente, mestre de obras etc.)?				
5.4	A Administração Local não foi incluída no BDI?				
5.5	A administração local possui cronograma de desembolso equivalente à execução da obra?				
6	BDI (verificação cruzada)				
6.1	A planilha orçamentária indica expressamente a utilização de BDI?				
6.2	O custo unitário de cada item é apresentado com e sem				



Nº	ITEM	SIM	NÃO	N/A	Nº Doc. Sei! (folha /item)
	a aplicação do BDI?				
6.3	Existe tabela específica de composição do BDI?				
6.4	O BDI não contém custos diretos (ex.: Administração Local, insumos, equipes)?				
6.5	O percentual do BDI está dentro das faixas de aceitabilidade referenciadas pelo TCU/TCE-SP (quartis/parâmetros usuais)?				
6.6	Quando não utilizados os menores quartis, há justificativa que evidencie a maior composição de custos e riscos?				
6.7	O BDI não contém IRPJ nem CSLL, em conformidade com os entendimentos do TCU e do TCE-SP?				
6.8	Quando aplicável, há indicação de BDI diferenciado por tipo de serviço?				
6.9	O BDI diferenciado está dentro das faixas de aceitabilidade referenciadas pelo TCU/TCE-SP para o tipo de serviço?				
6.10	Quando utilizado, o Fator K está explicitamente indicado na planilha?				
6.11	O Fator K está restrito exclusivamente a serviços de engenharia consultiva?				
6.12	O Fator K está dentro dos parâmetros de aceitabilidade reconhecidos pelo TCU/TCE-SP?				
7	PRECISÃO DO ORÇAMENTO				
7.1	O orçamento é classificado como orçamento base da licitação (Projeto Básico)?				
7.2	A precisão esperada está compatível com a faixa de $\pm 10\%$?				
7.3	Não foram incluídas margens de precisão ou incerteza no BDI?				
8	ASPECTOS FORMAIS E RESPONSABILIDADE TÉCNICA				
8.1	A planilha está assinada pelo responsável técnico?				
8.2	O nome completo do responsável técnico, seu número de registro no CREA e assinatura estão corretamente informados?				
8.3	A planilha possui data de elaboração e identificação do processo?				
8.4	Existe Anotação de Responsabilidade Técnica (ART/RRT) específica para a elaboração do orçamento?				

 Prefeitura de SOROCABA	Sistema de Controle Interno	Licitações e Contratos		
		Documento Número: AG-9518		Versão nº 1.0
Planilha Orçamentária		Data Vigência 05/2026	Próxima Revisão 05/2027	Página 5 de 5

OBS: Sempre que a opção “Não se aplica” for utilizada, é obrigatória a apresentação de justificativa fundamentada, indicando os motivos pelos quais o item não se aplica ao processo em análise.

Os itens colecionados nos quadros acima foram examinados, e considerados conformes, estando os autos aptos para prosseguimento dos trâmites.

Foram identificadas a necessidade de saneamento dos itens nºs _____, pelos motivos: _____.

Sorocaba, __ de _____ de ____.

Nome e assinatura do responsável
Controle Interno Setorial
Secretaria dx xxxxxxxx