



Tribunal Regional Eleitoral de Santa Catarina

RELATÓRIO

EXERCÍCIO AUDITADO: 2025

OBJETO: Auditoria Concomitante em procedimentos de pagamento de serviços terceirizados e nas contratações que sejam superiores aos limites fixados de R\$ 376.353,48 para obras e serviços de engenharia e de R\$ 188.176,74 para demais compras e serviços, com base no Decreto 12.343/2024 - exercício 2025

PERÍODO DE REALIZAÇÃO: 9 de janeiro a 29 de dezembro de 2025

UNIDADE: Secretaria de Administração e Orçamento

RESPONSÁVEL: Geraldo Luiz Savi Júnior

I – INTRODUÇÃO

Em vista do que dispõe a Resolução TRESC n. 7.265, de 12 de dezembro de 2001, e a Resolução CNJ n. 309/2020, de 11 de março de 2020, apresenta-se o Relatório de Auditoria concomitante efetuado em procedimentos de pagamento de serviços terceirizados e nas contratações que sejam superiores aos limites fixados de R\$ 376.353,48 para obras e serviços de engenharia e de R\$ 188.176,74 para demais compras e serviços, com base no decreto 12.343/2024 - exercício 2025

Os trabalhos foram desenvolvidos tomando por base as normas atinentes às áreas auditadas, vigentes no âmbito desta Corte Eleitoral, bem como as informações apresentadas pela unidade auditada.

Os exames foram realizados na extensão julgada necessária nas circunstâncias apresentadas e de acordo com os procedimentos de auditoria aplicáveis, previstos nas Instruções aprovadas pelo TRE SC (Resolução n. 7.265/2001 Portaria P n. 120/2014) e na Resolução CNJ n. 309/2020.

A presente auditoria foi prevista no Plano Anual de Auditoria – Exercício 2025, aprovado pela Presidência da Corte em 19 de novembro de 2024, conforme cronograma abaixo disposto:

AUDITORIA CONCOMITANTE NOS PROCEDIMENTOS DE PAGAMENTO DE:	EXECUÇÃO DOS TRABALHOS
Serviços Terceirizados e as contratações que sejam superiores aos limites fixados de R\$ 376.353,48 para obras e serviços de engenharia e R\$ 188.176,74 para demais compras e serviços, com	

base no Decreto 12.343/2024.	8.1.25 A 16.01.26	DIAS ÚTEIS	CARGA HORÁRIA
* Autuação	8.1.25	1	2
**Trabalhos de Auditoria	9.1 a 29.12.25	240	1440
*Elaboração e apresentação do Relatório de Auditoria	7 a 16.01.26	8	16
TOTAL		249	1458

*1 servidor x 2 horas diárias x n. de dias úteis. **2 servidores x 3 horas diárias x n. de dias úteis.

- Estimativa de custos da auditoria – não há custos extraordinários estimados, em razão da aplicação de recursos materiais e humanos ordinariamente aplicados nas atividades de rotina da Secretaria.
- Formação das equipes – duas servidoras da Seção de Análise Contábil da Secretaria de Controle Interno e Auditoria desempenharão as atividades programadas, incumbindo a supervisão das atividades de campo à servidora titular da Seção.

II – PAPÉIS DE TRABALHO

Nos procedimentos de auditoria aplicados na Secretaria desta Casa, foram utilizados os papéis de trabalho elaborados para análise dos procedimentos objeto da amostra.

As análises foram realizadas utilizando-se as seguintes técnicas:

- Exame dos Registros Auxiliares;
- Correlação das Informações Obtidas;
- Observação;
- Investigação minuciosa.

III – SELEÇÃO DA AMOSTRA

Consoante disposto no Plano Anual de Auditoria, a amostra foi selecionada tendo em vista a relevância e materialidade dos processos envolvidos razão pela qual todos os procedimentos que se encontravam dentro dos parâmetros a seguir foram objeto de exame: procedimentos de pagamento de serviços terceirizados e nas contratações que sejam superiores aos limites fixados de R\$ 376.353,48 para obras e serviços de engenharia e de R\$ 188.176,74 para demais compras e serviços, com base no decreto 12.343/2024 - exercício 2025.

IV - EXAMES REALIZADOS

No exercício das atividades da presente auditoria foram observadas as normas usuais de auditoria – requisitos básicos a serem observados no desempenho do trabalho de auditoria e medidas de qualidade na execução de atos e dos objetivos a serem alcançados por meio dos procedimentos de auditoria – bem como as normas de auditoria interna e de auditoria governamental aplicáveis a este Tribunal, aprovadas pela Resolução TRESC n. 7.265/2001 e pela Portaria P n. 120/2014.

Foram analisados no total 1498 (um mil, quatrocentos e noventa e oito) Procedimentos Administrativos Eletrônicos – PAES, totalizando um volume de recursos de R\$ 23.706,329,46 (vinte e três milhões, setecentos e seis mil, trezentos e vinte e nove reais e quarenta e seis centavos).

Em 111 (cento e treze) Procedimentos Administrativos Eletrônicos foram encontrados os Achados de Auditoria relatados nos itens seguintes.

Em razão de terem sido apontados os achados de auditoria em cada um dos procedimentos analisados ao longo do período abrangido pela presente auditoria, considera-se que as manifestações da unidade de controle nos respectivos autos têm a natureza de relatório preliminar de auditoria, uma vez que possibilitaram à unidade auditada pronunciar-se sobre as inconsistências apontadas.

V - ACHADOS DE AUDITORIA POR PROCEDIMENTO:

1. PAE N. 366/2025 – BRASIL RECRUTA MÃO DE OBRA EIRELI - Movimentação de móveis e equipamentos e de pequenas manutenções em mobiliário.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência das folhas de pagamento e os respectivos comprovantes de pagamento da competência 11/2024.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC encaminhou o procedimento à Gestão de Contratação que, por sua vez, anexou aos autos os documentos de fls. 32-35 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Em face das razões expostas consideram-se sanados os achados de auditoria.

2. PAE N. 1.930/2025 – SUSTENTÁVEL ENGENHARIA E SERVIÇOS LTDA. - Prestação de serviços especializados de recepcionista para os prédios Sede e Anexo I do TRESC e para o prédio do TCU

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências do VA e do VT da colaboradora

██████████, referente ao mês de janeiro de 2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC encaminhou o procedimento à Gestão de Contratação, que por sua vez, anexou aos autos os documentos de fls. 58-61, do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

3. PAE N. 2158/2025 - TRABISERV GESTÃO EMPRESARIAL LTDA - Serviço técnico especializado de auxiliar de saúde bucal para apoio às atividades desenvolvidas pelas profissionais de odontologia do TRE-SC

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências das folhas de pagamento das colaboradoras ██████████ ██████████, referente ao mês de dezembro de 2024, bem como seus respectivos comprovantes de pagamento e do VT de janeiro/2025, de ██████████.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC encaminhou o procedimento à Gestão de Contratação, que por sua vez, anexou aos autos os documentos de fls. 42-48, do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

4. PAE N. 2.507/2025 – BRASILMED AUDITORIA MÉDICA E SERVIÇOS LTDA - Prestação de serviços especializados e continuados na área de Psicologia.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências da folha e do comprovante de pagamento de salário da colaboradora ██████████, referente à dezembro de 2024, da folha de ponto de dezembro de 2024 da respectiva colaboradora, do Relatório DCTFWEB de dezembro de 2024 e VA de janeiro de 2025, se a colaboradora receber o respectivo benefício.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC encaminhou o procedimento à Gestão de Contratação, que por sua vez, anexou aos autos os documentos de fls. 130-140 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

5. PAE N. 441/2025 – SUSTENTÁVEL ENGENHARIA E SERVIÇOS LTDA. - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, para os Cartórios Eleitorais de Navegantes/SC

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas divergências de nomes entre a folha de pagamento e o comprovante de pagamento. A folha está em nome de [REDACTED] e o comprovante, em nome de [REDACTED].

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC encaminhou o procedimento à Gestão da Contratação, que anexou aos autos os documentos de fls. 53-54 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista os esclarecimentos prestados pela Unidade Auditada consideram-se supridos os achados de auditoria.

6. PAE N. 2.397/2025 - ORBENK ADMINISTRAÇÃO E SERVIÇOS LTDA - Prestação de serviço especializado e continuado de produção audiovisual (captação e edição de imagem e áudio, vídeos, spots de áudio).

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências das folhas e comprovantes de pagamento dos colaboradores [REDACTED], referente à dezembro de 2024.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC encaminhou o procedimento à Gestão de Contratação, que anexou aos autos os documentos de fls. 54-56, do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

7. PAE N. 1.599/2025 – BRASIL RECRUTA MÃO DE OBRA EIRELI - Movimentação de móveis e equipamentos e de pequenas manutenções em mobiliário - pacotes adicionais e diárias.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências dos comprovantes de pagamento de salário dos colaboradores [REDACTED], referente ao mês de novembro de 2024.

Ainda, verificou-se que na folha de pagamento da colaboradora [REDACTED],

não consta todas as horas extras pagas, conforme planilha de pacotes adicionais anexada às pags. 03. Solicitou-se a folha de pagamento complementar bem como o devido comprovante de pagamento.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que por sua vez anexou aos autos as informações de fls. 26-29, do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Prestados os esclarecimentos pela Unidade Auditada consideram-se supridos os achados de auditoria.

8. PAE N. 2.319/2025 – SUSTENTÁVEL ENGENHARIA E SERVIÇOS LTDA. - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos no Cartório Eleitoral de Taió/SC

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectado que a funcionária [REDACTED] recebeu férias e o respectivo adicional no mês de dezembro/24. Solicita-se as documentações da colaboradora que a substituiu nesse período (VA, VT, folha e comprovante de pagamento do salário).

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que por sua vez anexou aos autos o documento de fl.52.

CONCLUSÃO

Prestado o esclarecimento, considera-se suprido o achado de auditoria.

9. PAE N. 1.601/2025 – BRASIL RECRUTA MÃO DE OBRA EIRELI - Movimentação de móveis e equipamentos e de pequenas manutenções em mobiliário - pacotes adicionais e diárias.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências da folha de pagamento, bem como do comprovante de pagamento do colaborador [REDACTED], referente ao mês de dezembro de 2024.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou aos autos os documentos de fls. 23-26 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

10. PAE N. 3.392/2025 – SUSTENTÁVEL ENGENHARIA E SERVIÇOS LTDA. - Prestação de serviços técnicos em refrigeração para os Edifícios Sede e Anexos I, II e III do TRE-SC - referência 01/2025.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências das folhas de pagamento e comprovantes de pagamento, relativos à competência 12/2024.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou aos autos os documentos de fls. 54-61, do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

11. PAE N. 3.232/2025 – WYNTECH SERVIÇOS EM TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO LTDA - Serviços técnicos suplementares continuados de tecnologia da informação – referência 01/2025.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências das folhas de pagamento e respectivos comprovantes de pagamento de salário relativos à competência 12/2024, assim como a guia de recolhimento do FGTS e o relatório DCTFWeb - competência 12/2024.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que por sua vez anexou aos autos os documentos de fls. 96-205, do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

12. PAE N. 4.184/2024 – BRASILMED AUDITORIA MÉDICA E SERVIÇOS LTDA. - Prestação de serviços especializados e continuados na área de Psicologia - referência: 02/2025.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectados as ausências da folha e do comprovante de pagamento de salário da colaboradora [REDACTED], referente à janeiro de 2025, da folha de ponto de janeiro de 2025 da respectiva colaboradora, do Relatório DCTFWEB de janeiro de 2025 e do VA de fevereiro de 2025, se a colaboradora receber o respectivo benefício.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que por sua vez, anexou aos autos os documentos de fls. 80-92, do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

13. PAE N. 3.934/2025 – TRABISERV GESTÃO EMPRESARIAL LTDA - Serviço técnico especializado de auxiliar de saúde bucal para apoio às atividades desenvolvidas pelas profissionais de odontologia do TRE-SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências das folhas de pagamento das colaboradoras [REDACTED], referente ao mês de janeiro de 2025, bem como seus respectivos comprovantes de pagamento e das folhas ponto das colaboradoras, referentes ao mês de janeiro de 2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou aos autos o documento de fls. 43-52, do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

14. PAE N. 4.201/2025 – BRASIL RECRUTA MÃO DE OBRA EIRELI - Movimentação de móveis e equipamentos e de pequenas manutenções em mobiliário.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências das guias de recolhimento do FGTS e o relatório DCTFWeb - competência 01/2025

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou aos autos os documentos de fls. 28-44 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

15. PAE N. 4.095/2025 – SUSTENTÁVEL ENGENHARIA E SERVIÇOS LTDA - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos para o Cartório

Eleitoral de Itapema/SC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência do Relatório DCTFweb -competência 01/2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou aos autos os documentos de fls. 51-54 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

16. PAE N. 4.525/2025 – Z2 SERVIÇOS ESPECIALIZADOS EIRELI - Manutenção preventiva de aproximadamente 20.000 urnas eletrônicas e 4.800 baterias, todas armazenadas no Depósito de Urnas do TRE/SC, em Palhoça/SC

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência do Relatório DCTFweb -competência 01/2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou aos autos os documentos de fls. 116-131 do respectivo PAE

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

17. PAE N. 5.760/2025 – LINCE SEGURANÇA PATRIMONIAL LTDA - Prestação de serviços de vigilância presencial, não armada, para o Galpão Multiuso do TRESC em Palhoça/SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências dos comprovantes de pagamento das folhas relativas à competência 02/2025. Retornando os autos à análise, verificou-se ainda, a ausência dos comprovantes de pagamento do mês de fevereiro/2025 dos colaboradores [REDACTED]

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que por sua vez anexou aos autos os documentos de fls. 181-184 e 190, do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Em face das razões expostas, consideram-se sanados os achados de auditoria.

18. PAE N. 5.918/2025 – TRABISERV GESTÃO EMPRESARIAL LTDA - Serviço técnico especializado de auxiliar de saúde bucal para apoio às atividades desenvolvidas pelas profissionais de odontologia do TRE-SC

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências dos comprovantes de pagamento e das folhas relativas à competência 02/2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que por sua vez anexou aos autos os documentos de fls. 46-49, do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

19. PAE N. 6.137/2025 – BRASILMED AUDITORIA MÉDICA E SERVIÇOS LTDA - Prestação de serviços especializados e continuados na área de Psicologia - referência 03/2025.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências da folha e do comprovante de pagamento de salário da colaboradora [REDACTED], referente à fevereiro de 2025; da folha de ponto de fevereiro de 2025 da respectiva colaboradora; do Relatório DCTFWEB de fevereiro de 2025 e VA de março de 2025, se a colaboradora receber o respectivo benefício.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que por sua vez anexou aos autos os documentos de fls. 129-139, do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

20. PAE N. 5.762/2025 – LINCE SEGURANÇA PATRIMONIAL LTDA - Prestação de serviços de vigilância presencial, não armada, para os Cartórios de São José/Arquivo deste Tribunal.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências dos comprovantes de pagamento das folhas relativas à competência 02/2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que por sua vez anexou aos autos os documentos de fl. 175 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Em face das razões expostas, consideram-se sanados os achados de auditoria.

21. PAE N. 6.190/2025 – NEVADA SERVIÇOS TERCEIRIZADOS LTDA. - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, no Cartório Eleitoral de Seara/SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foi detectado que a documentação apresentada, refere-se apenas à colaboradora [REDACTED], admitida em 28/2/25. Portanto, solicitou-se a documentação referente à colaboradora que trabalhou no período de 1º a 27/02/25. (VA, VT, folha e comprovante de pagamento de salário).

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou aos autos os documentos de fls. 81-92, do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

As informações prestadas pela Unidade Auditada esclarecem e suprem os achados de auditoria.

22. PAE N. 3744/2025 - WYNTECH SERVIÇOS EM TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO LTDA . Serviços técnicos suplementares continuados de tecnologia da informação.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência da atestação do gestor de contrato.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou aos autos o documento de fl. 48, do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

23. PAE N. 4.372/2025 - WYNTECH SERVIÇOS EM TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO LTDA - Serviços técnicos suplementares continuados de tecnologia da informação.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências da guia de recolhimento do FGTS e o relatório DCTFWeb - competência 01/2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que por sua vez anexou aos autos os documentos de fl. 45, do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

24. PAE N. 6.176/2025 – NEVADA SERVIÇOS TERCEIRIZADOS LTDA. - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, no Cartório Eleitoral de Fraiburgo/SC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência de atestação do gestor de contrato.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que por sua vez anexou aos autos o documento de fl. 78 do respectivo PAE.

Verificou-se, no entanto, que houve uma repactuação de valores através da Apostila n. 34/2025, onde a empresa tem crédito a receber a partir de 1º de janeiro, no valor de R\$ 213,25 mensais, totalizando R\$ 639,75 nos 3 primeiros meses.

CONCLUSÃO

As informações prestadas pela Unidade Auditada esclarecem e suprem o achado de auditoria.

25. PAE N 5.495/2025 – B&M SERVIÇOS ESPECIALIZADOS LTDA - Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de recepção para os Cartórios Eleitorais de Joinville/SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências da guia de recolhimento do FGTS e o relatório DCTFWeb - competência 01/2025, assim como as folhas de pagamento e os comprovantes de pagamento de janeiro de 2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que por sua vez anexou aos autos os documentos de fls. 63-75 do respectivo PAE, faltando ainda a juntada das folhas de pagamento (contracheques) e os respectivos comprovantes de depósito referentes a janeiro de 2025, que foram juntadas posteriormente nas fls. 81-84.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

26. PAE 4.022/2025 - SUSTENTÁVEL ENGENHARIA E SERVIÇOS LTDA - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, no Cartório Eleitoral de Gaspar/SC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência do relatório DCTFWeb - competência 01/2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que por sua vez anexou aos autos os documentos de fls. 52-55 do respectivo PAE

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

27. PAE N. 9.368/2025 – BRASILMED AUDITORIA MÉDICA E SERVIÇOS LTDA - Prestação de serviços especializados e continuados na área de Psicologia.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências da folha de pagamento do mês de abril de 2025 e o respectivo comprovante de pagamento.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou aos autos, os documentos de fls.48-50, do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

28. PAE N. 5.455/2025 – ÁGIL LTDA - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Cartório Eleitoral de Santo Amaro da Imperatriz/SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foi detectada a presença da Certidão Positiva de Débitos Trabalhistas.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A SAO manifestou-se na fl .58 do respectivo PAE, acerca da rescisão do Contrato 53/2024.

CONCLUSÃO

Diante das informações prestadas pela Unidade Auditada, esta Unidade Técnica manifestou-se pelo pagamento em situação excepcional da Nota Fiscal mencionada, levando-se em consideração a informação prestada pela Secretaria de Administração e Orçamento às fls. 58 do referido PAE.

29. PAE N. 9.130/2025 – BRASIL RECRUTA MÃO DE OBRA EIRELI - Movimentação de móveis e equipamentos e de pequenas manutenções em mobiliário.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências da Atestação do Gestor Contratual; dos contracheques do funcionário [REDACTED], referentes aos meses de fevereiro e abril, juntamente com o comprovante de pagamento das horas extras; do contracheque do funcionário [REDACTED], referente ao mês de janeiro, juntamente com o comprovante de pagamento das horas extras; dos contracheques do funcionário [REDACTED], referentes aos meses de fevereiro, março e abril, juntamente com o comprovante de pagamento do salário das horas extras; do contracheque do funcionário [REDACTED], referente ao mês de abril, juntamente com o comprovante de pagamento das horas extras; dos contracheques do funcionário [REDACTED], referentes aos meses de fevereiro e abril, juntamente com os comprovantes de pagamento do salário das horas extras.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou aos autos, os documentos de fls. 39 e de fls. 46 a 65, do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

30. PAE N. 5.468/2025 – ÁGIL LTDA - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Cartório Eleitoral de Rio Negrinho/SC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a presença da Certidão Positiva de Débitos Trabalhistas.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A SAO manifestou-se na fl .56 do respectivo PAE, acerca da rescisão do Contrato 53/2024.

CONCLUSÃO

Diante das informações prestadas pela Unidade Auditada, esta Unidade Técnica manifestou-se pelo pagamento em situação excepcional da Nota Fiscal mencionada, levando-se em consideração a informação prestada pela Secretaria de Administração e Orçamento às fls. 56 do referido PAE.

31. PAE N. 9.108/2025 – REUNIDAS TRANSPORTES S.A - Transporte rodoviário de cargas entre as unidades da Justiça Eleitoral.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a presença de Certidão de Regularidade Fiscal do FGTS vencida.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou aos autos os documentos de fls. 12, do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

32. PAE N. 5.459/2025 – ÁGIL LTDA - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do depósito multiuso em Palhoça/SC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a presença da Certidão Positiva de Débitos Trabalhistas.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A SAO manifestou-se na fl .155 do respectivo PAE, acerca da rescisão do Contrato 53/2024.

CONCLUSÃO

Diante das informações prestadas pela Unidade Auditada, esta Unidade Técnica manifestou-se pelo pagamento em situação excepcional da Nota Fiscal mencionada, levando-se em consideração a informação prestada pela Secretaria de Administração e Orçamento às fls. 155 do referido PAE.

33. PAE N. 9.297/2025 – TRABISERV GESTÃO EMPRESARIAL LTDA - Serviço técnico especializado de auxiliar de saúde bucal para apoio às atividades desenvolvidas pelas profissionais de odontologia do TRE-SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências dos contracheques e comprovantes de pagamento das funcionárias [REDACTED], referentes ao mês de abril e do comprovante de pagamento do vale transporte da funcionária [REDACTED], referente ao mês de maio de 2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que por sua vez anexou aos autos os documentos de páginas 45 a 52, do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

34. PAE 5.469/2025 - ÁGIL LTDA - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Cartório Eleitoral de Timbó/SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foi detectada a presença da Certidão Positiva de Débitos Trabalhistas.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A SAO manifestou-se na fl .75 do respectivo PAE acerca da rescisão do Contrato 53/2024.

CONCLUSÃO

Diante das informações prestadas pela Unidade Auditada, esta Unidade Técnica manifestou-se pelo pagamento em situação excepcional da Nota Fiscal mencionada, levando-se em consideração a informação prestada pela Secretaria de Administração e Orçamento às fls. 75 do referido PAE.

35. PAE 9.442/2025 - B & M SERVIÇOS ESPECIALIZADOS LTDA - Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de recepção para os Cartórios Eleitorais de Lages/SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências do contracheque e comprovante de pagamento do salário da funcionária [REDACTED], referente ao mês de abril de 2025, assim como o comprovante de pagamento do Vale Alimentação referente ao mês de maio de 2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou aos autos os documentos de fls. 62-64, do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

36. PAE 9.002/2025 - SAARA OBRAS E SERVIÇOS LTDA - Jardinagem com fornecimento de materiais, disponibilização de equipamentos e ferramentas para o Edifício Sede e Anexos I e II do TRESC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências do contracheque e do comprovante de pagamento do salário do funcionário [REDACTED], referente ao mês de abril de 2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls. 76-81, do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

37. PAE 9.047/2025 - SUSTENTÁVEL SEGURANÇA ELETRÔNICA E SERVIÇOS LTDA - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do edifício Anexo II do TRESC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências dos Contracheques das funcionárias [REDACTED] e [REDACTED], referentes ao mês de abril de 2025 e da atestação da gestão contratual.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou aos autos os documentos de fls. 55-57, do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

38. PAE 9.440/2025 - B & M SERVIÇOS ESPECIALIZADOS LTDA - Serviço de recepcionistas para os prédios dos Cartórios Eleitorais de Criciúma/SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências do contracheque e comprovante de pagamento do salário da funcionária [REDACTED], referente ao mês de abril de 2025, assim como o comprovante de pagamento do Vale Alimentação referente ao mês de maio de 2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls. 57-60 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

39. PAE 5.454/2025 - ÁGIL LTDA - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Cartório Eleitoral de Biguaçu/SC

ACHADOS DE AUDITORIA

Verificou-se a presença da Certidão Positiva de Débitos Trabalhistas, assim como as ausências do contracheque e do comprovante de pagamento do salário da funcionária [REDACTED], relativos ao mês de outubro de 2024 e do comprovante de pagamento do vale alimentação da funcionária [REDACTED], relativo ao mês de novembro de 2024.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que prestou a informação de fl. 48 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

A informação prestada pela Unidade Auditada esclarece e supre os achados de auditoria.

40. PAE 1.070/2025 - ÁGIL LTDA - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Cartório Eleitoral de Mafra/SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Verificou-se a presença da Certidão Positiva de Débitos Trabalhistas, assim como a ausência do contracheque e do comprovante de pagamento do salário da funcionária [REDACTED] relativos ao mês de outubro de 2024; e do comprovante de pagamento do vale alimentação da funcionária [REDACTED], relativo ao mês de novembro de 2024.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que prestou informação de fl. 56 respectivo PAE.

CONCLUSÃO

A informação prestada pela Unidade Auditada esclarece e supre os achados de auditoria.

41. PAE 5.460/2025 - ÁGIL LTDA - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Cartório Eleitoral de Canoinhas/SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Verificou-se a presença da Certidão Positiva de Débitos Trabalhistas, assim como a ausência do contracheque e comprovante de pagamento do salário da funcionária [REDACTED], relativos ao mês de Outubro de 2024 e do comprovante de pagamento do Vale Alimentação da funcionária [REDACTED], relativo ao mês de novembro de 2024.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que prestou informação de fl. 60 respectivo PAE.

CONCLUSÃO

A informação prestada pela Unidade Auditada esclarece e supre os achados de auditoria.

42. PAE 9.951/2025 - NEVADA SERVIÇOS TERCEIRIZADOS LTDA - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, no Cartório Eleitoral de Ponte Serrada/SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Detectada a ausência da folha de pagamento do mês de abril/2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fl. 109 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

43. PAE 9.970/2025 - NEVADA SERVIÇOS TERCEIRIZADOS LTDA - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, no Cartório Eleitoral de São Miguel do Oeste/SC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência da folha de pagamento do mês de abril/2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fl. 111 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

44. PAE 9.930/2025 - NEVADA SERVIÇOS TERCEIRIZADOS LTDA - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos nos Cartórios Eleitorais de Chapecó/SC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência da folha de pagamento do mês de abril/2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fl. 111 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

45. PAE 9.890/2025 - NEVADA SERVIÇOS TERCEIRIZADOS LTDA - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, no Cartório Eleitoral de Sombrio/SC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência da folha de pagamento do mês de abril/2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fl. 99 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

46. PAE 9.887/2025 - NEVADA SERVIÇOS TERCEIRIZADOS LTDA. - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, no Cartório Eleitoral de Imbituba/SC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência da folha de pagamento do mês de abril/2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fl. 98 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

47. PAE 9.892/2025 - NEVADA SERVIÇOS TERCEIRIZADOS LTDA - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, no Cartório Eleitoral de Turvo/SC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência da folha de pagamento do mês de abril/2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC, procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fl.101 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

48. PAE 9.891/2025 - NEVADA SERVIÇOS TERCEIRIZADOS LTDA - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, no Cartório Eleitoral de Tubarão/SC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência da folha de pagamento do mês de abril/2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária-COFIC, procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fl.99 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

49. PAE 9.968/2025 - NEVADA SERVIÇOS TERCEIRIZADOS LTDA - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Cartório Eleitoral de São Lourenço do Oeste/SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência do holerite da funcionária [REDACTED], referente ao mês de abril de 2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fl. 114 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

50. PAE 9.532/2025 - LINCE SEGURANÇA PATRIMONIAL LTDA - Vigilância presencial, não armada, para os Cartórios de São José/Arquivo deste Tribunal.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências do Comprovante de pagamento do VA, referente ao

mês de maio/2025, do comprovante de pagamento do VT da funcionária [REDACTED], referente ao mês de maio/2025, dos comprovantes de pagamento dos salários dos funcionários [REDACTED], referentes ao mês de abril de 2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls. 221-228 e 230-234 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

51. PAE 10.420/2025 - PARANÁ LIMP SERVIÇOS TERCEIRIZADOS LTDA - Condução de veículos oficiais do TRE-SC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência do comprovante de pagamento do vale transporte do funcionário [REDACTED], referente ao mês de junho/2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fl. 91 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

52. PAE 9.935/2025 - NEVADA SERVIÇOS TERCEIRIZADOS LTDA - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Cartório Eleitoral de Itapiranga/SC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência da folha de pagamento do mês de abril/2025

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fl. 110 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

53. PAE 9.958/2025 - NEVADA SERVIÇOS TERCEIRIZADOS LTDA - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Cartório Eleitoral de Quilombo/SC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência do holerite da funcionária [REDACTED], referente ao mês de abril de 2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fl. 116 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

54. PAE 10.827/2025 - BRASIL RECRUTA MÃO DE OBRA LTDA - Movimentação de móveis e equipamentos e de pequenas manutenções em mobiliário.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência do comprovante de pagamento do Vale Alimentação dos funcionários [REDACTED], referentes ao mês de junho de 2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls. 41-42 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

55. PAE 9.884/2025 - NEVADA SERVIÇOS TERCEIRIZADOS LTDA - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Cartório Eleitoral de Braço do Norte/SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências do holerite da funcionária [REDACTED], referente ao mês de abril/2025 e do comprovante de pagamento do VA, referente ao mês de maio de 2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls. 103-105 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

56. PAE 9.962/2025 - NEVADA SERVIÇOS TERCEIRIZADOS LTDA - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Cartório Eleitoral de São Carlos/SC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência do holerite da funcionária [REDACTED], referente ao mês de abril de 2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fl. 115 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

57. PAE 9.920/2025 - NEVADA SERVIÇOS TERCEIRIZADOS LTDA - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Cartório Eleitoral de Videira/SC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência do holerite da funcionária [REDACTED], referente ao mês de abril de 2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fl. 125 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

58. PAE 10.941/2025 - MAGNUS ENGENHARIA E ARQUITETURA LTDA - Prestação de serviços técnicos especializados e continuados na área exclusiva de engenharia elétrica.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências do holerite e do comprovante de pagamento do salário do funcionário [REDACTED], referentes ao mês de maio de 2025 e o relatório DCTFWeb - competência 05/2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls. 40-49 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

59. PAE 11.139/2025 - TRABISERV GESTÃO EMPRESARIAL LTDA - Serviço técnico especializado de auxiliar de saúde bucal para apoio às atividades desenvolvidas pelas profissionais de odontologia do TRE-SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências dos holerites e comprovantes de pagamento dos salários das funcionárias [REDACTED], referentes ao mês de maio/2025, assim como o comprovante de pagamento do vale transporte da funcionária [REDACTED], referente ao mês de junho de 2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls. 45-58 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

60. PAE 9.919/2025 - NEVADA SERVIÇOS TERCEIRIZADOS LTDA - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, no Cartório Eleitoral de Tangará/SC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência do holerite da funcionária [REDACTED], referente ao mês de abril de 2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fl. 118 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

61. PAE 9.893/2025 - NEVADA SERVIÇOS TERCEIRIZADOS LTDA - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Cartório Eleitoral de Urussanga/SC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência do holerite da funcionária [REDACTED], referente ao mês de abril de 2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fl. 107 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

62. PAE 11.691/2025 - NEVADA SERVIÇOS TERCEIRIZADOS LTDA - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, no Cartório Eleitoral de Campo Erê/SC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência do comprovante de pagamento do vale-transporte ou da renúncia da empregada [REDACTED].

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fl. 105 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

63. PAE 11.345/2025 - MINISTER SERVIÇOS DE VIGILÂNCIA LTDA. - Vigilância ostensiva, não armada, para o prédio que sedia os Cartórios Eleitorais de Joinville/SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências da folha de pagamento e do respectivo comprovante de pagamento relativos ao mês de maio de 2025 do empregado [REDACTED].

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls. 60-61 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

64. PAE 9.912/2025 - NEVADA SERVIÇOS TERCEIRIZADOS LTDA. - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos no Cartório Eleitoral de Santa Cecília/SC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência da folha de pagamento do mês de abril de 2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fl. 112 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

65. PAE 12.964/2025 - TRABISERV GESTÃO EMPRESARIAL LTDA. - Serviço técnico especializado de auxiliar de saúde bucal para apoio às atividades desenvolvidas pelas profissionais de odontologia do TRE-SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas as ausências dos holerites comprovantes de pagamento dos salários das funcionárias [REDACTED], referentes ao mês de junho de 2025, assim como o comprovante de pagamento do vale transporte da funcionária [REDACTED], referente ao mês de julho de 2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls. 47-54 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

66. PAE 12.782/2025 - SUSTENTÁVEL SEGURANÇA ELETRÔNICA E SERVIÇOS LTDA. -

Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Edifício Sede a Anexo I do TRE-SC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência do comprovante de pagamento do salário da funcionária [REDACTED], referente ao mês de junho de 2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fl. 176 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

67. PAE 4.639/2025 - ÁGIL LTDA. - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Cartório Eleitoral de Mafra/SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas a presença da Certidão Positiva de Débitos Trabalhistas e a Certidão Negativa de Débito - CND está com prazo de validade expirado. Além disso, verificou-se a ausência do holerite e comprovante de pagamento do salário de novembro, assim como o comprovante de pagamento do VA de dezembro, todos relativos à funcionária [REDACTED].

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A SAO se manifestou na fl. 88 do respectivo PAE e a Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls. 76-83 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, e a manifestação da SAO, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

68. PAE 4.633/2025 - ÁGIL LTDA. - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Cartório Eleitoral de Santo Amaro do Imperatriz/SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas a presença da Certidão Positiva de Débitos Trabalhistas e a Certidão Negativa de Débito - CND está com prazo de validade expirado. Além disso, verificou-se a ausência do holerite e comprovante de pagamento do salário de novembro, ambos relativos à funcionária [REDACTED]. Ainda, não estão informados no processo os eventuais descontos no pagamento da nota fiscal, considerando os comprovantes de pagamento de salário e vale-alimentação efetuados pelo Tribunal às fls. 18 e 19.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls. 201-209 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

69. PAE 4.638/2025 - ÁGIL LTDA. - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Cartório Eleitoral de Canoinhas/SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas a presença da Certidão Positiva de Débitos Trabalhistas e a Certidão Negativa de Débito - CND está com prazo de validade expirado. Além disso, verificou-se a ausência do holerite e comprovante de pagamento do salário de novembro, ambos relativos à funcionária [REDACTED]. Ainda, não estão informados no processo os eventuais descontos no pagamento da nota fiscal, considerando os comprovantes de pagamento de salário e vale-alimentação efetuados pelo Tribunal às fls. 54 e 57.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls. 68-76 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

70. PAE 4.631/2025 - ÁGIL LTDA. - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e

disponibilização de equipamentos, do Cartório Eleitoral de Guaramirim/SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas a presença da Certidão Positiva de Débitos Trabalhistas e a Certidão Negativa de Débito - CND está com prazo de validade expirado. Além disso, não estão informados no processo os eventuais descontos no pagamento da nota fiscal, considerando os comprovantes de pagamento de salário e vale-alimentação efetuados pelo Tribunal às fls. 14.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls. 54-55 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

71. PAE 4.629/2025 - ÁGIL LTDA. - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Cartório Eleitoral de Timbó/SC

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas a presença da Certidão Positiva de Débitos Trabalhistas e a Certidão Negativa de Débito - CND está com prazo de validade expirado. Além disso, verificou-se a ausência do holerite e comprovante de pagamento do salário de novembro, ambos relativos à funcionária [REDACTED]. Ainda, não estão informados no processo os eventuais descontos no pagamento da nota fiscal, considerando os comprovantes de pagamento de salário e vale-alimentação efetuados pelo Tribunal às fls. 29 e 203.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls. 221-226 e 229-230 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

72. PAE 4.636/2025 - ÁGIL LTDA. - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Cartório Eleitoral de Tijucas/SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas a presença da Certidão Positiva de Débitos Trabalhistas e a Certidão Negativa de Débito - CND está com prazo de validade expirado. Além disso, verificou-se a ausência do holerite e comprovante de pagamento do salário de novembro/2024, ambos relativos à funcionária [REDACTED]. Ainda, não estão informados no processo os eventuais

descontos no pagamento da nota fiscal, considerando os comprovantes de pagamento de salário e vale-alimentação efetuados pelo Tribunal às fls. 28-30.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls.45-52 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

73. PAE 4.644/2025 - ÁGIL LTDA. - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Cartório Eleitoral de Jaraguá do Sul/SC

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas a presença da Certidão Positiva de Débitos Trabalhistas e a Certidão Negativa de Débito - CND está com prazo de validade expirado. Além disso, verificou-se a ausência do holerite e comprovante de pagamento do salário de novembro/2024, ambos relativos à funcionária [REDACTED]. Ainda, não estão informados no processo os eventuais descontos no pagamento da nota fiscal, considerando os comprovantes de pagamento de salário e vale-alimentação efetuados pelo Tribunal às fls. 27 e 28.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls.48-51 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

74. PAE 4.630/2025 - ÁGIL LTDA. - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Cartório Eleitoral de Rio Negrinho/SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas a presença da Certidão Positiva de Débitos Trabalhistas e a Certidão Negativa de Débito - CND está com prazo de validade expirado. Além disso, verificou-se a ausência do holerite e comprovante de pagamento do salário de novembro/2024, ambos relativos à funcionária [REDACTED]. Ainda, não estão informados no processo os eventuais descontos no pagamento da nota fiscal, considerando os comprovantes de pagamento de salário e vale-alimentação efetuados pelo Tribunal às fls. 34 e 35.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls.51-58 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

75. PAE 12.787/2025 - SUSTENTÁVEL SEGURANÇA ELETRÔNICA E SERVIÇOS LTDA. -

Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Edifício Anexo III do TRE-SC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência do comprovante de pagamento do Vale Transporte do funcionário [REDACTED], referente ao mês de julho.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fl.65 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

76. PAE 12.987/2025 - LINCE SEGURANÇA PATRIMONIAL LTDA. - Contrato para prestação de serviços de vigilância presencial, não armada, para a Sede do TRESC e Anexo I.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência do comprovante de pagamento do Vale Alimentação do funcionário [REDACTED], referente ao mês de julho.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls.217-220 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

77. PAE 4.640/2025 - ÁGIL LTDA. - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Cartório Eleitoral de Porto União/SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas a presença da Certidão Positiva de Débitos Trabalhistas e a Certidão Negativa de Débito - CND está com prazo de validade expirado. Além disso, verificou-se a ausência do holerite e comprovante de pagamento do salário de novembro/2024, ambos relativos

à funcionária [REDACTED]. Ainda, não estão informados no processo os eventuais descontos no pagamento da nota fiscal, considerando os comprovantes de pagamento de salário e vale-alimentação efetuados pelo Tribunal às fls. 33 e 34.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls.51-59 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

78. PAE 10.950/2025 - LINCE - SEGURANÇA ELETRÔNICA LTDA. - Serviços contínuos de operação e manutenção predial nos sistemas e instalações prediais dos imóveis do TRESC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência do comprovante de pagamento das horas extras prestadas pelo funcionário [REDACTED], referentes ao dia 20/05/2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fl.167 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

79. PAE 4.627/2025 - ÁGIL LTDA. - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Cartório Eleitoral de Biguaçu/SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas a presença da Certidão Positiva de Débitos Trabalhistas e a Certidão Negativa de Débito - CND está com prazo de validade expirado. Além disso, verificou-se a ausência do holerite e comprovante de pagamento do salário de novembro/2024, ambos relativos à funcionária [REDACTED]. Ainda, não estão informados no processo os eventuais descontos no pagamento da nota fiscal, considerando os comprovantes de pagamento de salário e vale-alimentação efetuados pelo Tribunal às fls. 186 e 187.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls.202-209 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

80. PAE 8.611/2025 - ÁGIL LTDA. - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Cartório Eleitoral de São João Batista/SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas a presença da Certidão Positiva de Débitos Trabalhistas e a Certidão Negativa de Débito - CND está com prazo de validade expirado. Além disso, não estão informados no processo os eventuais descontos no pagamento da nota fiscal, considerando os comprovantes de pagamento de salário e vale-alimentação efetuados pelo Tribunal às fls. 26 e 27.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls. 48-49 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

81. PAE 12.993/2025 - LINCE SEGURANÇA PATRIMONIAL LTDA. - Contrato para prestação de serviços de vigilância presencial, não armada, para o galpão multiuso do TRE-SC em Palhoça/SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas a presença da Certidão Positiva de Débitos Trabalhistas e a Certidão Negativa de Débito - CND está com prazo de validade expirado.

Foi detectada a ausência do comprovante de pagamento do Vale Transporte do funcionário [REDACTED], referente ao mês de julho.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fl.206 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

82. PAE 4.637/2025 - ÁGIL LTDA. - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Depósito Multiuso – Palhoça/SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas a presença da Certidão Positiva de Débitos Trabalhistas e a Certidão Negativa de Débito - CND está com prazo de validade expirado.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

Informação da SAO de fl. 187, afirmando não ser possível a obtenção de novas certidões, pois a empresa possui processos judiciais em andamento.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou a informação de fl. 187, que não foi possível obter nova certidão negativa de débitos trabalhistas, pois a empresa tinha processos judiciais em andamento, entendeu-se que a inconsistência não foi sanada. Entretanto a SAO, em decisão de fl. 192, autorizou a liquidação/pagamento da despesa, desde que a COFC procedesse aos descontos dos valores pagos diretamente por este Tribunal à(ao) profissional contratada(o) para prestação dos serviços de limpeza e conservação no Cartório Eleitoral; e da penalidade de multa compensatória de 10% (dez por cento) sobre o resultado da multiplicação do valor estimado mensal pelo número de meses restantes para o encerramento da vigência contratual (R\$ 61.097,93), a contar do mês do inadimplemento (1/12/2024 a 11/9/2025), proferida nos autos do PAE de Ocorrência n. 287/2025. Considerando ainda que o valor da penalidade aplicada supera o valor dos serviços ora faturados, a SAO determinou que a COFC efetuasse o controle dos valores recolhidos a título de multa compensatória até o limite da penalidade aplicada, qual seja, R\$ 61.097,93. o que efetivamente ocorreu.

83. PAE 13.384/2025 - PARANÁ LIMP SERVIÇOS TERCEIRIZADOS LTDA. - Condução de veículos oficiais do TRESC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência da comprovação de pagamento de 4 diárias realizadas pelo motorista [REDACTED], havendo, inclusive, um comprovante repetido (fls. 5 e 6).

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fl. 37 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

84. PAE 11.528/2025 - Z2 SERVIÇOS ESPECIALIZADOS EIRELI - Manutenção preventiva de aproximadamente 20.000 urnas eletrônicas e 4.800 baterias, todas armazenadas no Depósito de Urnas do TRE-SC - pacotes adicionais.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência dos comprovantes de pagamento de horas extras dos funcionários, com exceção da funcionária [REDACTED], como consta na pg. 41.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls. 55-76 do

respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

85. PAE 12.995/2025 - LINCE SEGURANÇA PATRIMONIAL LTDA. - Vigilância presencial, não armada, para os Cartórios de São José/Arquivo deste Tribunal

ACHADOS DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência do comprovante de pagamento do salário do funcionário [REDACTED], referente ao mês de junho/2025, como também do comprovante de pagamento do Vale-Alimentação de todos os funcionários, referente ao mês de julho/2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls. 199-208 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

86. PAE 4.628/2025 - ÁGIL LTDA. - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, dos Cartórios Eleitorais de Palhoça/SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas a presença da Certidão Positiva de Débitos Trabalhistas e a Certidão Negativa de Débito - CND está com prazo de validade expirado.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

Informação da SAO de fl. 77, afirmando não ser possível a obtenção de novas certidões, pois a empresa possui processos judiciais em andamento.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou a informação de fl. 77, que não foi possível obter nova certidão negativa de débitos trabalhistas, pois a empresa tinha processos judiciais em andamento, entendeu-se que a inconsistência não foi sanada. Entretanto a SAO, em decisão de fl. 82, autorizou a liquidação/pagamento da despesa, desde que a COFC procedesse aos descontos dos valores pagos diretamente por este Tribunal à(ao) profissional contratada(o) para prestação dos serviços de limpeza e conservação no Cartório Eleitoral; e da penalidade de multa compensatória de 10% (dez por cento) sobre o resultado da multiplicação do valor estimado mensal pelo número de meses restantes para o encerramento da vigência contratual (R\$ 61.097,93), a contar do mês do inadimplemento (1/12/2024 a 11/9/2025), proferida nos autos do PAE de Ocorrência n. 287/2025. Considerando ainda que o valor da penalidade aplicada supera o valor dos serviços ora faturados, a SAO determinou que a COFC efetuasse o controle dos valores recolhidos a título de multa compensatória até o limite da penalidade aplicada, qual seja, R\$

61.097,93. o que efetivamente ocorreu.

87. PAE 13.478/2025 - JVP NETWORK & SERVIÇOS LTDA. - Prestação de serviços técnicos especializados e continuados nas áreas de edificações e/ou construção civil e design de interiores.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência dos holerites e comprovantes de pagamento dos salários de junho/2025, referentes aos funcionários [REDACTED], assim como o comprovante de pagamento das horas extras executadas pelo funcionário [REDACTED] no mês de julho/2025, pois o holerite apresentado não discrimina as referidas horas.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls. 132-137 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

88. PAE 13.449/2025 - G4F SOLUÇÕES CORPORATIVAS LTDA. - Serviços especializados e continuados de suporte a usuários de soluções de TI.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foi detectado que houve pagamento a menor de horas extras para os Analistas de Sistemas, [REDACTED]. Solicita-se os comprovantes de pagamento referentes às diferenças apontadas, ou, se não houver comprovante, sejam apresentados os motivos pelos quais não houve pagamento integral.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fl. 43 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas. Mas recomendou-se ao gestor do contrato o controle sobre os créditos existentes aos colaboradores citados, no pagamento da folha do mês de setembro de 2025.

89. PAE 13.919/2025 - LINCE - SEGURANÇA ELETRÔNICA LTDA. - Serviços contínuos de operação e manutenção predial dos imóveis do TRE-SC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência do comprovante de pagamento das horas extras executadas

pelo funcionário [REDACTED], visto que no holerite apresentado não discrimina tais horas.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fl.139 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

90. PAE 13.302/2025 - BRASILMED AUDITORIA MÉDICA E SERVIÇOS LTDA. - Prestação de serviços especializados e continuados na área de Psicologia.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência da folha de pagamento da colaboradora [REDACTED], referente ao mês de junho de 2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fls.51-52 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

91. PAE 14.649/2025 - SAARA OBRAS E SERVIÇOS LTDA. - Jardinagem com fornecimento de sacos de lixo, adubos, inseticidas e fungicidas e disponibilização de equipamentos e ferramentas para o Edifício Sede e Anexos I e II do TRESC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência do comprovante de pagamento do Vale-Alimentação do funcionário [REDACTED], referente ao mês de agosto.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fls.47-50 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento solicitado, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

92. PAE 14.949/2025 - MAGNUS ENGENHARIA E ARQUITETURA LTDA.- Contrato para prestação de serviços técnicos especializados e continuados na área exclusiva de engenharia

elétrica.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência do do holerite e comprovante de pagamento referente ao mês de julho, assim como do comprovante de pagamento do Vale-Alimentação de agosto, todos relacionados ao funcionário [REDACTED].

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls.41-43 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

93. PAE 14.771/2025 - TRABISERV GESTÃO EMPRESARIAL LTDA. - Serviço técnico especializado de auxiliar de saúde bucal para apoio às atividades desenvolvidas pelas profissionais de odontologia do TRE-SC

ACHADOS DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência dos holerites e comprovantes de pagamento dos salários das funcionárias [REDACTED], referentes ao mês de julho, assim como o comprovante de pagamento do vale-transporte da funcionária [REDACTED], referente ao mês de agosto.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls.45-52 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

94. PAE 15.630/2025 - SUSTENTÁVEL SEGURANÇA ELETRÔNICA E SERVIÇOS LTDA. - Prestação de serviços técnicos de telecomunicações, com enfoque em telefonia, nos Edifícios Sede, Anexos e Zonas Eleitorais do Estado.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência da folha de pagamento e do respectivo comprovante de pagamento do mês de julho de 2025, do funcionário [REDACTED].

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls.57-58 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

95. PAE 15.605/2025 - SUSTENTÁVEL SEGURANÇA ELETRÔNICA E SERVIÇOS LTDA. -

Prestação de serviços especializados de recepcionista para os prédios Sede, Anexo I do TRESC e para o prédio do TCU.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência das folhas de pagamento e os respectivos comprovantes de pagamento do mês de julho de 2025 das funcionárias [REDACTED]

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls.60-69 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

96. PAE 15.606/2025 - SUSTENTÁVEL SEGURANÇA ELETRÔNICA E SERVIÇOS LTDA. -

Operador de máquina reprográfica e demais equipamentos necessários à realização de impressões, fotocópias, digitalizações, encadernações, plastificações, preparação de materiais para o setor de reprografia do TRE-SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência da folha de pagamento e do respectivo comprovante de pagamento do mês de julho de 2025, do funcionário [REDACTED].

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls.57-58 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

97. PAE 14.647/2025 - PARANÁ LIMP SERVIÇOS TERCEIRIZADOS LTDA. - Condução de veículos oficiais do TRE-SC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência do Relatório DCTFWEB - julho de 2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls.231-239 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

98. PAE 4.632/2025 - ÁGIL LTDA. - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Cartório Eleitoral de São Bento do Sul/SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas a presença da Certidão Positiva de Débitos Trabalhistas e a Certidão Negativa de Débito - CND está com prazo de validade expirado

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

Informação de fls. 57-58, acerca da rescisão contratual.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou a informação de fls. 57-58, entendeu-se que a inconsistência não foi sanada, uma vez que não houve a juntada da Certidão atualizada, solicitada em diligência. Por ser tratar da empresa ÀGIL, a mesma citada anteriormente, com processos judiciais em andamento, a SAO, após conferência com base em lista de verificação instituída naquele gabinete, autorizou a liquidação/pagamento da presente despesa, devendo a COFC proceder aos descontos dos valores pagos diretamente por este Tribunal à(ao) profissional contratada(o) para prestação dos serviços de limpeza e conservação no Cartório Eleitoral; e da penalidade de multa compensatória de 10% (dez por cento) sobre o resultado da multiplicação do valor estimado mensal pelo número de meses restantes para o encerramento da vigência contratual (R\$ 61.097,93), a contar do mês do inadimplemento (1/12/2024 a 11/9/2025), conforme decisão proferida nos autos do PAE de Ocorrência n.287/2025. Considerando que o valor da penalidade aplicada supera o valor dos serviços ora faturados, determinou que a COFC efetuasse o controle dos valores recolhidos a título de multa compensatória até o limite da penalidade aplicada, qual seja, R\$ 61.097,93.

99. PAE 16.856/2025 - TRABISERV GESTÃO EMPRESARIAL LTDA. - Serviço técnico especializado de auxiliar de saúde bucal para apoio às atividades desenvolvidas pelas profissionais de odontologia do TRE-SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência das folhas de pagamento e respectivos comprovantes de pagamento do mês de agosto das funcionárias [REDACTED]. Outrossim, reitera-se a observação feita pela Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária às fls. 43, sobre a diferença a ser faturada pela empresa no valor de R\$ 153,11.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o

encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls. 49-54 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

100. PAE 17.392/2025 - BRASILMED AUDITORIA MÉDICA E SERVIÇOS LTDA - Prestação de serviços especializados e continuados na área de Psicologia.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foi detectada as ausências da folha de pagamento e o respectivo comprovante de depósito do salário da funcionária [REDACTED], referente ao mês de agosto de 2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls. 55-62 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

101. PAE 17.573/2025 - JVP NETWORK & SERVIÇOS LTDA. - Prestação de serviços especializados e continuados de operador de empilhadeira para o depósito Central do Almoxarifado do TRE-SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência da folha de pagamento e o respectivo comprovante de pagamento do mês de agosto/2025 da funcionária [REDACTED].

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls. 228-237 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

102. PAE 17.420/2025 - JVP NETWORK & SERVIÇOS LTDA. - Prestação de serviços especializados e continuados de operador de empilhadeira para o Depósito Central do Almoxarifado do TRE-SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência dos comprovantes de pagamento dos Documentos de

Arrecadação de Receitas Federais - DARF, referentes ao mês de agosto de 2025, nos valores de R\$ 37.113,13 e de R\$ 3.203,68.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls. 223-231 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

103. PAE 17.258/2025 - MAGNUS ENGENHARIA E ARQUITETURA LTDA - Contrato para prestação de serviços técnicos especializados e continuados na área exclusiva de engenharia elétrica.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência do holerite e do comprovante de pagamento do salário do funcionário [REDACTED], referente ao mês de agosto de 2025 e o relatório DCTFWeb - competência 08/2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls. 67-70 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

104. PAE 4.986/2025 - ÁGIL LTDA. - Limpeza e conservação, com fornecimento de materiais e disponibilização de equipamentos, do Cartório Eleitoral de Biguaçu/SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foram detectadas a presença da Certidão Positiva de Débitos Trabalhistas e a Certidão Negativa de Débito - CND está com prazo de validade expirado

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

Informação de fls. 153-154, da SAO, acerca da rescisão contratual.

CONCLUSÃO

Tendo em vista as razões explicitadas pela Secretaria de Administração e Orçamento de fls 153-154, tendo sido o contrato rescindido e aplicadas as penalidades cabíveis, as providências descritas pela SAO são suficientes ao resguardo do ordenamento regular da despesa, evitando, ainda, eventual locupletamento ilícito, razão pela qual não há irregularidades nos procedimentos descritos a registrar.

105. PAE 17.285/2025 - SUSTENTÁVEL SEGURANÇA ELETRÔNICA E SERVIÇOS LTDA. -

Prestação de serviços especializados e continuados de operador de empilhadeira para o Depósito Central do Almoxarifado do TRE-SC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência do comprovante de pagamento do Documento de Arrecadação de Receitas Federais - DARF, referente ao mês de agosto de 2025, no valor de R\$15.334,32.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fls. 60-61 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que a inconsistência foi sanada.

106. PAE 19.170/2025 - MINISTER SERVIÇOS DE VIGILÂNCIA LTDA. - Vigilância ostensiva, não armada, para o prédio que sedia os Cartórios Eleitorais de Joinville/SC.

ACHADO DE AUDITORIA

Foi detectado que a Certidão Negativa de Débito - CND está com prazo de validade expirado.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou o documento de fl.147 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou o documento de fl. 147, entendeu-se que a inconsistência não foi sanada.

107. PAE 19.723/2025 - TRABISERV GESTÃO EMPRESARIAL LTDA. - Serviço técnico especializado de auxiliar de saúde bucal para apoio às atividades desenvolvidas pelas profissionais de odontologia do TRE-SC.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência das folhas de pagamento e respectivos comprovantes de pagamento do mês de setembro das funcionárias [REDACTED].

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls. 46-49 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

108. PAE 19.810/2025 - BRASILMED AUDITORIA MÉDICA E SERVIÇOS LTDA. - Prestação de serviços especializados e continuados na área de Psicologia.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência da folha de pagamento e do respectivo comprovante de pagamento do salário da funcionária [REDACTED], referente ao mês de setembro de 2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls. 96-98 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

109. PAE 21.396/2025 - BRASILMED AUDITORIA MÉDICA E SERVIÇOS LTDA - Prestação de serviços especializados e continuados na área de Psicologia.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência da folha de pagamento e o respectivo comprovante de pagamento de depósito da funcionária [REDACTED], referente ao mês de outubro de 2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fl. 205 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

110. PAE 21.650/2025 - BRASIL RECRUTA MÃO DE OBRA LTDA - Movimentação de móveis e equipamentos e de pequenas manutenções em mobiliário.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência dos holerites e comprovantes de pagamento das horas extras executadas pelos colaboradores [REDACTED]. Além disso, faltam os holerites de [REDACTED], referente às diárias recebidas.

Ainda, os holerites de [REDACTED], não comprovam o pagamento da totalidade de horas extras que esses fizeram. Solicita-se a comprovação da diferença.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls. 49-60 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas, registrando-se, contudo, a intempestividade no cumprimento da diligência

111. PAE 21.526/2025 - WYNTECH SERVIÇOS EM TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO LTDA - Serviços técnicos suplementares continuados de tecnologia da informação.

ACHADOS DE AUDITORIA

Foi detectada a ausência dos holerites e comprovantes de pagamento de todos os colaboradores, referente ao mês de novembro de 2025.

PROVIDÊNCIA DA UNIDADE AUDITADA

A Seção de Preparação de Pagamentos e Análise Tributária/COFIC procedeu o encaminhamento à Gestão de Contratação, que anexou os documentos de fls. 186-225 do respectivo PAE.

CONCLUSÃO

Tendo em vista que a Unidade Auditada juntou os documentos solicitados, entendeu-se que as inconsistências foram sanadas.

VI - INTEMPESTIVIDADE NO CUMPRIMENTO DE DILIGÊNCIAS

Observou-se nesta auditoria o descumprimento por alguns gestores de contrato da juntada de documentos necessários ao pagamento das Notas Fiscais apresentadas nos respectivos PAES, conforme previsto em cláusula contratual.

VII – CONCLUSÃO

Dos exames realizados nos procedimentos administrativos, em razão do aumento no volume de procedimentos auditados, verificou-se um acréscimo no quantitativo de achados, situação considerada compatível com a ampliação da amostra analisada, conclui-se **PELA ORIENTAÇÃO** à unidade auditada, no sentido de alertar os gestores dos contratos acerca da juntada de todos os documentos necessários à instrução dos procedimentos de pagamento, conforme previsto em cláusula contratual, além do cumprimento do prazo da diligência, estipulado por esta Unidade.

Ao FINAL, pela regularidade dos demais procedimentos.

Este é o Relatório de Auditoria ora submetido à consideração da Secretaria de Auditoria, elaborado em estrita observância às disposições legais e normativas vigentes.

Florianópolis/SC, 12 de janeiro de 2025.

Rita de Cássia Garcia Lima da Cruz

Chefe da Seção de Auditoria e Avaliação e Gestão
Contábil Substituta

De acordo. Encaminhe-se o presente relatório à Presidência deste Tribunal.

Denise Goulart Schlickmann

Secretaria de Auditoria



Documento assinado eletronicamente por **Denise Goulart Schlickmann, Secretária de Auditoria**, em 12/01/2026, às 17:03, conforme art. 1º, III, "b", da Lei 11.419/2006.



Documento assinado eletronicamente por **Rita de Cássia Garcia Lima da Cruz, Chefe da Seção de Auditoria e Avaliação de Gestão Contábil**, em 12/01/2026, às 17:35, conforme art. 1º, III, "b", da Lei 11.419/2006.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site https://sei.tre-sc.jus.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0 informando o código verificador **0000248386** e o código CRC **4F277FA7**.

0000106-69.2025.6.24.8000

0000248386v7