



TRIBUNAL REGIONAL ELEITORAL DE PERNAMBUCO  
Av. Gov. Agamenon Magalhães, 1.160 - Bairro Graças - CEP 52010904 - Recife - PE

## RELATÓRIO

Em decorrência da análise do Relatório de Gestão do Exercício 2015, esta Secretaria de Controle Interno - SCI emitiu o Parecer da Unidade de Auditoria Interna, cujo conteúdo, entre outros aspectos, abordou pontos de melhorias a serem trabalhados pelas unidades gestoras com a finalidade de identificar as ações necessárias para sanar lacunas apontadas.

Por meio do Despacho n.º 23929/2016/GABDG (SEI n.º 0022347-47.2016.6.17.8000 , documento 0192759), foi solicitado à Assessoria de Planejamento - ASPLAN que coordenasse o planejamento e monitoramento das ações de melhorias identificadas pela SCI. A ASPLAN apresentou o “Relatório de Melhorias” - RG 2015 (0199914) , e no item 5 sobre o Desempenho Financeiro e Informações Contábeis do cronograma de trabalho constou a necessidade de se realizar reunião com a SCI, SOF e ASPLAN, tendo em vista planejar ações para “a revisão das rotinas e procedimentos inerentes às garantias contratuais, de forma que os registros contábeis referentes as mesmas atendam aos prazos estabelecidos nos instrumentos contratuais e espelhem a validade dos documentos”.

Em atendimento ao Despacho n.º 26472/2016/GABDG (0203305), foi constituído Grupo de Trabalho – GT que apresentou o Manual de Processo de Trabalho “MPT-PRES – 29 - Rotinas Referentes às Garantias Contratuais”, que foi validado pela Diretora Geral e aprovado pelo Desembargador Presidente desse TRE-PE em 28/10/2016 0580606. Portanto, resta normatizado os procedimentos inerentes à solicitação, recebimento, aprovação, liberação e registro de garantias contratuais.

Não obstante o estabelecimento da respectiva rotina de trabalho, verificou-se por meio de monitoramento realizado no Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal - SIAFI, a existência de várias pendências relativas à ausência de baixa nas contas Contábeis: Fianças a Executar, Seguro Garantia a Executar e Apólices de Seguros a Executar, conforme demonstrado nas planilhas seguintes:

| FIANÇAS A EXECUTAR PENDENTES DE BAIXAS ATÉ FEV/2018 |          |                          |            |                                   |                |            |
|-----------------------------------------------------|----------|--------------------------|------------|-----------------------------------|----------------|------------|
| CONTA CONTÁBIL: 8.1.1.1.1.01.04                     |          |                          |            |                                   |                |            |
| EMPRESA                                             | CONTRATO | REGISTRO DA CARTA FIANÇA | VALIDADE   | SADP/SEI N°                       | CONTA CORRENTE | SALDOS R\$ |
| CONSTRUTORA MILÃO E EMPREENDIMENTOS LTDA            | 08/2013  | 2616/2013                | 30/11/2014 | 109832/2012                       | IC13PE008      | 126.899,73 |
| SOLL- SERVIÇOS OBRAS E LOCAÇÕES LTDA                | 90/2013  | 978478                   | 31/03/2017 | 01/04/2019                        | IC13PE090      | 3.858,37   |
| SOLL- SERVIÇOS OBRAS E LOCAÇÕES LTDA                | 021/2014 | 1004773                  | 28/02/2017 | 17133/2014                        | IC14PE021      | 53.471,12  |
|                                                     |          | 1005065                  | 01/03/2017 | SEI N° 0003795-97. 2017.6.17.8000 |                | 50.497,77  |
| SOLL- SERVIÇOS OBRAS E LOCAÇÕES LTDA                | 034/2015 | 983811                   | 29/04/2016 | 27.559/2015                       | IC15PE034      | 11.200,54  |

|                                               |         |                       |            |                                       |           |            |
|-----------------------------------------------|---------|-----------------------|------------|---------------------------------------|-----------|------------|
| A&M SOCIEDADE<br>PERNAMBUCAL DE<br>OBRAS E SE | 35/2015 | 989452                | 01/03/2017 | 35409/ 2015                           | IC15PE035 | 14.156,03C |
| SOLL SERVICOS,<br>OBRAS E LOCACOES<br>LTDA1   | 18/2016 | 1005559<br>SEI0242202 | 28/2/2017  | SEI N.º 00<br>04772-26.2016.6.17.8000 | IC16PE018 | 18.439,94C |

Fonte: SIAFI2013 a SIAFI2018

| SEGUROS GARANTIAS EXECUTAR PENDENTES DE BAIXAS ATÉ FEV. 2018 |          |                         |            |             |                   |            |
|--------------------------------------------------------------|----------|-------------------------|------------|-------------|-------------------|------------|
| Conta Contábil: 8.1.1.1.1.01.10                              |          |                         |            |             |                   |            |
| EMPRESA                                                      | CONTRATO | REGISTRO DA<br>GARANTIA | VALIDADE   | SADP        | CONTA<br>CORRENTE | SALDO      |
| HISTER -<br>HIGIENIZACAO E<br>SERVICOS TERCE                 | 13/2012  | 11-0775-0181846         | 31/12/2014 | 94013/2011  | IC12PE013         | 15.994,88  |
| TEMPO<br>ENGENHARIA<br>LTDA – ME                             | 3/2013   | 07757149936             | 09/01/2014 | 83350/2012  | IC13PE003         | 4.549,94   |
| WALTER LOPES<br>ENGENHARIA<br>LTDA.                          | 5/2013   | 170775020084948         | 18/01/2015 | 124987/2012 | IC13PE005         | 53.204,83  |
| CTO SERVIÇOS<br>EMPRESARIAIS<br>LTDA - ME                    | 14/2013  | 0707750161816           | 30/03/2016 | 130335/2012 | IC13PE014         | 7.109,60   |
| SOLL – SERVIÇOS,<br>OBRAS E<br>LOCAÇÕES LTDA.                | 31/2013  | 1107750177961           | 29/06/2016 | 31676/2013  | IC13PE031         | 13.448,11  |
| SOLL – SERVIÇOS,<br>OBRAS E<br>LOCAÇÕES LTDA.                | 21/2014  | 1107750191885           | 01/03/2017 | 17133/2014  | IC14PE021         | 48.242,31  |
| LOCALIZA RENT<br>A CAR S/A                                   | 40/2014  | 170775020097762         | 30/01/2015 | 18.304/2014 | IC14PE040         | 5.999,69   |
| BRASIL TELECOM<br>COMUNICAÇÃO E<br>MULTIMIDI                 | 55/2014  | 350775020163689         | 31/12/2017 | 23564/2014  | IC14PE055         | 77.022,33  |
| BRASIL TELECOM<br>COMUNICAÇÃO E<br>MULTIMIDI                 | 87/2014  | 350775020114558         | 30/12/2017 | 23564/2014  | IC14PE087         | 127.579,64 |
| RPL ENGENHARIA                                               | 10/2015  | 170775020121273         | 31/03/2020 | 37.573/2014 | IC15PE010         | 5.769,22   |

|                                         |         |                          |            |                                 |           |            |
|-----------------------------------------|---------|--------------------------|------------|---------------------------------|-----------|------------|
| E SERVIÇOS LTDA                         |         |                          |            |                                 |           |            |
| SOLL – SERVIÇOS, OBRAS E LOCAÇÕES LTDA. | 14/2015 | 1107750202791            | 07/06/2016 | 130.335/2012                    | IC15PE014 | 3.979,28   |
| SALMOS COMERCIO, REPRESENTAÇÕES E SERV  | 46/2015 | 0207750309245            | 01/03/2017 | 27.281/2015                     | IC15PE046 | 89.526,90  |
| VMI SISTEMAS DE SEGURANÇA LTDA          | 47/2015 | 17-0775-02-0131822       | 24/09/2016 | 55616/2015                      | IC15PE047 | 4.850,00   |
| CENTRO BRASILEIRO PESQUISA AVALIAÇÃO    | 48/2015 | 02-0775-02-0131669       | 22/10/2017 | 19672/2015                      | IC15PE048 | 13.765,90  |
| ACR CONSULTORIA E PROJETOS LTDA         | 63/2015 | 1107750214121            | 01/06/2017 | 55761/2015                      | IC15PE063 | 138.199,41 |
| POTENCIAL ENGENHARIA E INSTALAÇÕES      | 4/2016  | 17-0775-02-0148482       | 31/10/2017 | 52386/2015                      | IC16PE004 | 9.146,29   |
| POTENCIAL ENGENHARIA E INSTALAÇÕES      | 7/2016  | 170775020122270          | 16/11/2017 | 003829-72.2017.6.17.8000 (SEI)  | IC16PE007 | 35.091,72  |
| VMI SISTEMAS DE SEGURANÇA LTDA          | 9/2016  | 17-0775-02-0162200       | 28/11/2017 | 24.707/2015                     | IC16PE009 | 2.898,00   |
| CONSTRUTORA ASSIS LOPES – EPP           | 26/2016 | 11-0775-0224179          | 30/11/2017 | 0010225-02.2016.6.17.8000 (SEI) | IC16PE026 | 7.376,43   |
| J V SILVA ENGENHARIA LTDA – EPP         | 28/2016 | 014142016000107750049633 | 16/09/2017 | 0009910-71.2016.6.17.8000 (SEI) | IC16PE028 | 10.975,48  |

Fonte: SIAFI2013 a SIAFI2018

| APÓLICES DE SEGUROS A EXECUTAR PENDENTES DE BAIXA |             |                                                            |          |              |                |       |
|---------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------------------|----------|--------------|----------------|-------|
| Conta Contábil: 8.1.1.1.1.01.22                   |             |                                                            |          |              |                |       |
| EMPRESA                                           | CONTRATO N° | REGISTRO DA APÓLICE DO SEGURO DE RESPONSABILIDADE CIVIL N° | VALIDADE | SADP /SEI N° | CONTA CORRENTE | SALDO |

|                                          |          |                           |            |                      |           |              |
|------------------------------------------|----------|---------------------------|------------|----------------------|-----------|--------------|
| TEMPO ENGENHARIA LTDA - ME               | 03/2013  | 1006700009744             | 1/7/2013   | SADP nº 83350/2012   | IC13PE003 | 100.000,00   |
| CONSTRUTORA MILÃO E EMPEENDIMENTOS LTDA. | 008/2013 | 0167.03.099-0             | 25/10/2014 | SADP Nº 109832/2012  | IC13PE008 | 2.537.994,64 |
| PORTICO ESQUADRIAS LTDA.                 | 06/2014  | 18000221                  | 29/11/2015 | SADP Nº 40.978/2014. | IC14PE006 | 4.000.000,00 |
| POTENCIAL ENGENHARIA E INSTALACOES LTDA. | 05/2016  | 1006700023695             | 01/12/2017 | SEI Nº 0306639       | IC16PE005 | 1.377.089,72 |
|                                          | 05/2016  | ENDOSSO Nº1011486         | 01/12/2017 | SEI nº 0424462       | IC16PE005 | 27.188,72C   |
| POTENCIAL ENGENHARIA E INSTALACOES LTDA. | 07/2016  | 18.000760                 | 11/09/2017 |                      | IC16PE007 | 734.371,02   |
|                                          |          | REGISTRO DO ENDOSSO Nº001 | 11/09/2017 | SEI 0425578          |           | 17.463,31    |
| J V SILVA ENGENHARIA LTDA - EPP          | 028/2016 | 1005100016093             | 01/04/2017 | SEI 0252158          | IC16PE028 | 100.000,00   |

**Fonte: SIAFI2013 a SIAFI2018**

Diante dos fatos elencados, solicitamos o que segue:

1- Gestões da Secretaria de Administração - SA e da Secretaria de Tecnologia da Informação e Comunicação – STIC, junto aos responsáveis pelos contratos, no sentido de notificá-los para que procedam às solicitações de baixas dos saldos especificados acima de modo a sanar as pendências apresentadas nas planilhas;

2- que o Gestor do Processo, Diretoria-Geral, determine às unidades envolvidas a implementação da Rotina de Trabalho, que já se encontra em vigor, referentes às garantias contratuais, de modo a evitar novas reincidências.

3- que se avalie a necessidade de criação de outros controles internos, além do manual acima referido, capazes de assegurar que os registros contábeis referentes às garantias contratuais estejam em consonância com os prazos definidos contratualmente, evitando possíveis ressalvas no Parecer que respalda o Relatório de Gestão deste Egrégio, bem como representem fidedigna e tempestivamente a informação contábil, conforme preceitua a Estrutura Conceitual para Elaboração e Divulgação de Informação Contábil de Propósito Geral pelas Entidades do Setor Público.



Documento assinado eletronicamente por **MÔNICA PESSOA SOARES SPREAFICO MONTEIRO, Secretário(a)**, em 22/03/2018, às 08:25, conforme art. 1º, § 2º, III, "b", da Lei 11.419/2006.

---



Documento assinado eletronicamente por **VANÚZIA MARIA NEVES CABRAL, Analista Judiciário(a)**, em 22/03/2018, às 09:14, conforme art. 1º, § 2º, III, "b", da Lei 11.419/2006.

---



Documento assinado eletronicamente por **POLLYANNA DUTRA DE MORAIS BARBOZA, Coordenador(a)**, em 22/03/2018, às 09:40, conforme art. 1º, § 2º, III, "b", da Lei 11.419/2006.

---



A autenticidade do documento pode ser conferida no site [http://sei.tre-pe.jus.br/sei/controlador\\_externo.php?acao=documento\\_conferir&id\\_orgao\\_acesso\\_externo=0](http://sei.tre-pe.jus.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0) informando o código verificador **0580540** e o código CRC **203D15AC**.

---

0008803-21.2018.6.17.8000

0580540v14