



Subsecretaria da Administração Central de Licitações
Assessoria de Controle Interno e Governança

Informação n.º 072/2026 - Assessoria de Controle Interno e Governança

Porto Alegre, 11 de fevereiro de 2026.

Assunto: Análise Segunda Linha de Defesa - Controle Interno CELIC

Processo Administrativo n.º: 24/1900-0047597-4 - **CRE n.º:** 0105/2025

Com base no artigo 169, inciso II, da Lei n.º 14.133/2021, que determina que as contratações públicas adotem práticas contínuas e permanentes de gestão de riscos e controle preventivo - inclusive por meio do controle interno do próprio órgão ou entidade - e considerando a atuação desta Assessoria de Controle Interno e Governança (ASCIG) como segunda linha de defesa, exercendo auditoria preventiva e corretiva, passa-se à análise do presente expediente quanto ao quadro de conferência de documentos (*checklist*), constante da Informação n.º 0040/2026 – DIFEO/DELIC/CELIC, fls. 1088-1089, bem como os registros na Ata da Sessão e no Resultado da Compra, inclusos no processo.

O objeto refere-se à “*Contratação de empresa especializada para fornecimento e execução de instalação de elevador para acessibilidade, incluindo a manutenção, na Escola Estadual de Ensino Médio Caic Madezatti, localizada no município de São Leopoldo*”.

Na reanálise dos documentos apresentados em atendimento à diligência (fls. 1071-1072), verifica-se que o próprio licitante admite a existência de inconsistências em suas demonstrações contábeis, informando, inclusive, que tais equívocos serão corrigidos nas demonstrações do próximo exercício. Diante desse cenário, considerando que os documentos disponibilizados não apresentam fidedignidade suficiente para confirmar o atendimento às exigências estabelecidas no edital e na IN CAGE 11/2023, **sugerimos a inabilitação do licitante T&C SOLUCOES EM ELEVADORES LTDA.**

Ante o exposto, restituímos o processo ao DELIC salientando que **após o saneamento**, o expediente **deverá retornar** para reanálise.

Margareth de Almeida

Analista Administradora - ASCIG/CELIC

De acordo. Encaminhe-se ao DELIC/CELIC.

Renato Coelho Caierão

Coordenador da Assessoria de Controle Interno e Governança - ASCIG/CELIC





24190000475974

Nome do documento: Info 072_2026 segunda linha 24190000475974 - Ref Info 065 Apontado.pdf

Documento assinado por	Órgão/Grupo/Matrícula	Data
Margareth de Almeida	SPGG / SUBSEC/CELIC / 4857917	11/02/2026 15:56:04
Renato Coelho Caierao	SPGG / SUBSEC/CELIC / 183537801	12/02/2026 15:33:22

