



Governo do Distrito Federal
Controladoria-Geral do Distrito Federal
Subcontroladoria de Controle Interno

RELATÓRIO DE AUDITORIA
Nº 12/2024 - DACIG/COAUC/SUBCI/CGDF

Unidade: Secretaria de Estado de Governo
Processo nº: 00480-00000241/2024-61
Assunto: INSPEÇÃO NA SECRETARIA DE ESTADO DE GOVERNO -
SEGOV - 2021, 2022 e 2023
Ordem de Serviço: 133/2023-SUBCI/CGDF de 28/12/2023
Nº SAEWEB: 0000022306

1. INTRODUÇÃO

Este relatório visa informar se a unidade auditada está em conformidade com as normas e os procedimentos que devem ser seguidos. São registradas desconformidades, caso detectadas, e apresentadas recomendações pertinentes para melhoria da gestão.

A auditoria foi realizada no(a) Secretaria de Estado de Governo, durante o período de 18/01/2024 a 28/06/2024, objetivando Analisar os atos e fatos relacionados à gestão da Secretaria de Estado de Governo - SEGOV, relativamente aos exercícios de 2021, 2022 e 2023.

A seguir são apresentados os processos analisados:

Processo	Credor	Objeto	Termos
04018-00000596/2022-97	DUTECH INFORMATICA LTDA ME (09.353.109/0001-87)	Aquisição de 120 microcomputadores completos, todos novos e em primeiro uso, com garantia e assistência técnica on-site 60 meses, a fim de atender às necessidades da Secretaria de Estado de Governo (SEGOV) do Distrito Federal	Contrato nº 01 /2022 Valor Total: R\$ 622.800,00
	VLA POZZI COMERCIO DE MOVEIS LTDA (36.750.137/0001-00)	Aquisição de mobiliários em geral (mesas, cadeiras, armários) e cortinas com montagem incluída, visando atender as necessidades da Secretaria de Estado de Governo	Contrato nº 02 /2022 Valor Total: R\$ 212.780,20



Processo	Credor	Objeto	Termos
04018-00001948/2022-21	MADELIDER COMERCIAL EIRELI (02.027.570/0001-09)	Aquisição de mobiliários em geral (mesas, cadeiras, armários) e cortinas com montagem incluída, visando atender as necessidades da Secretaria de Estado de Governo.	Contrato nº 03 /2022 Valor Total: R\$ 153.110,00
	ARAGORN SUPRIMENTOS E MANUTENCAO EIRELI (31.586.441/0001-40)	Aquisição de mobiliários em geral (mesas, cadeiras, armários) e cortinas com montagem incluída, visando atender as necessidades da Secretaria de Estado de Governo	Contrato nº 04 /2022 Valor Total: R\$ 22.743,00
	PROFILE COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA (38.425.755/0001-00)	Aquisição de mobiliários em geral (mesas, cadeiras, armários) e cortinas com montagem incluída, visando atender as necessidades da Secretaria de Estado de Governo	Contrato nº 05 /2022 Valor Total: R\$ 42.322,50
04018-00000018/2023-31	MCR SISTEMAS E CONSULTORIA LTDA (04.198.254/0001-17)	Aquisição de material de informática - licenças de softwares 46 (AutoDesk AEC Collection Standard ELD New, 10 BIM Collaborate Pro Cloud e BIM 360 Build - Cloud, softwares necessários à Modelagem da Informação da Construção - Building Information Modelling - BIM, com garantia, atualizações periódicas e suporte técnico pelo período de 36 meses), para atender às necessidades desta Secretaria de Governo.	Contrato nº 01 /2023 Valor Total: R\$ 81.340,00
04018-00000913/2023-56	MICROTECNICA INFORMATICA LTDA (01.590.728/0002-64)	Aquisição de 50 microcomputadores completos, estações de alta performance (workstations), computador com sistema proprietário Apple, monitores de vídeo auxiliares e HD Solid State Drive (SSD), todos novos e em primeiro uso, com garantia e assistência técnica on-site, visando atender as necessidades da Secretaria de Estado de Governo	Contrato nº 02 /2023 Valor Total: R\$ 334.950,00
04018-00001707/2023-63	MASTER ELETRODOMESTICOS LTDA (33.859.616/0001-71)	Aquisição e a instalação de 15 AR CONDICIONADO, Descrição: capacidade de 24.000 BTUs/h, gás R410A, tipo split hi-wall, 220V, tecnologia inverter, instalado, Características Adicionais: demais especificações conforme Termo de Referência. - Unidade: unidade Características Adicionais: demais especificações conforme Termo de Referência	Contrato nº 03 /2023 Valor Total: R\$ 70.605,00

2. RESULTADOS

2.1 Orçamento e Finanças

2.1.1. VALORES ORÇAMENTÁRIOS DISPONIBILIZADOS NA LOA

As Tabelas 1 e 2 demonstram os valores orçamentários disponibilizados nas LOAs de 2022 e 2023 para custear despesas e realizar investimentos na SEGOV.

Tabela 1 - Valores Orçamentários da LOA 2022

--



LOA 2022	Pessoal e Encargos Sociais	Outras Despesas Correntes	Investimentos	Total
Ordinário Não Vinculado	12.391.000	2.526.438	100.000	15.017.438
Diretamente Arrecadados	-	1.788.780	-	1.788.780
Desvinculação de receitas do Distrito Federal, conforme Emenda Constitucional nº 93/2016	-	766.620	-	766.620
SECRETARIA DE ESTADO DE GOVERNO DF	12.391.000	5.081.838	100.000	17.572.838

Tabela 2 - Valores Orçamentários de 2023

LOA 2023	Pessoal e Encargos Sociais	Outras Despesas Correntes	Investimentos	Total
Recursos não vinculados de Impostos - Recursos do Exercício Corrente	17.292.347	1.284.627	-	18.576.974
Outros Recursos Vinculados - Recursos do Exercício Corrente	-	600.000	390.397	990.397
Outros Recursos não Vinculados - Recursos do Exercício	-	424.456	-	424.456
SECRETARIA DE ESTADO DE GOVERNO DF	17.292.347	2.309.083	390.397	19.991.827

Observando-se os dados das Tabelas 1 e 2 conclui-se que os valores orçamentários totais aumentaram de 2022 para 2023 no percentual de 14%.

Na Tabela 3 constam os valores orçamentários disponibilizados nas LOAs de 2022 e de 2023 para custear despesas e realizar investimentos pela SEGOV.

Tabela 3 - Origem dos Recursos

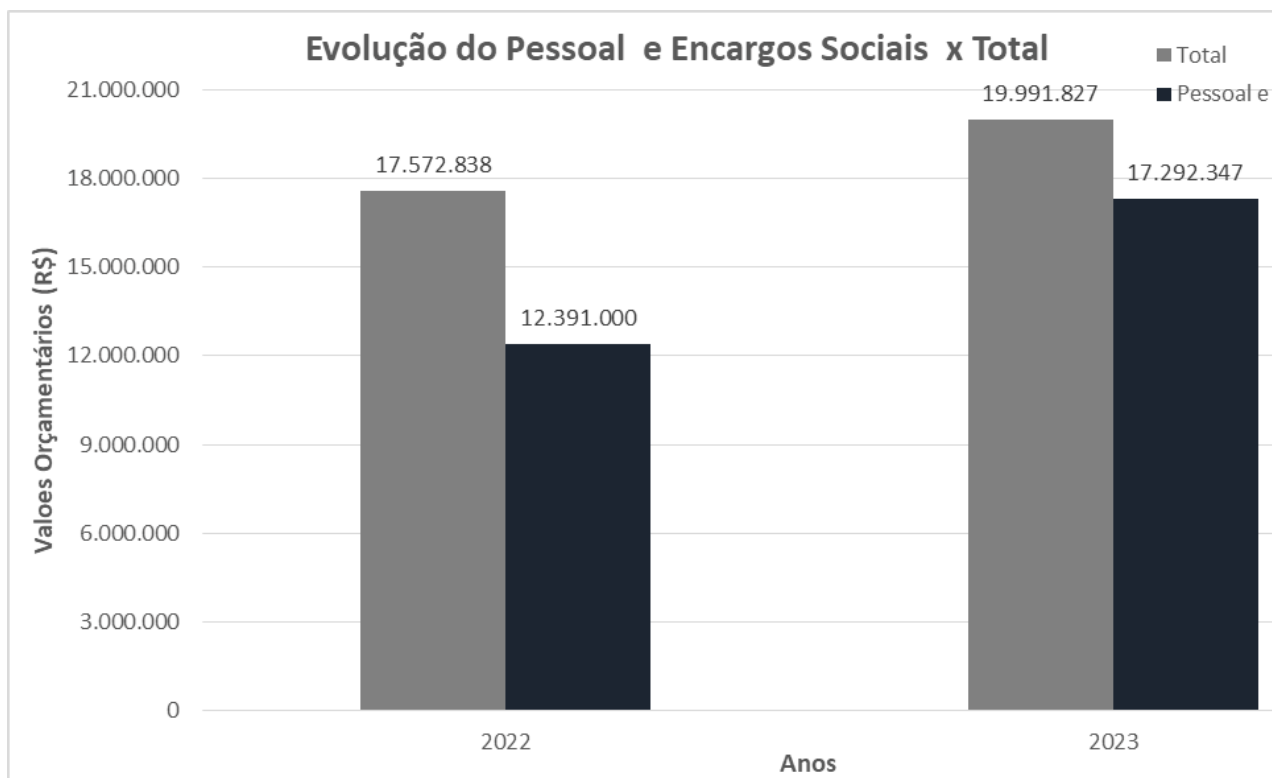
Origem dos Recursos	Pessoal e Encargos Sociais	Outras Despesas Correntes	Investimentos	Total	Anos
----------------------------	-----------------------------------	----------------------------------	----------------------	--------------	-------------



ORDINÁRIO NÃO VINCULADO	12.391.000	2.526.438	100.000	15.017.438	2022
DIRETAMENTE ARRECADADOS	-	1.788.780	-	1.788.780	
- Desvinculação de receitas do Distrito Federal, conforme Emenda Constitucional nº 93/2016	-	766.620	-	766.620	
- Recursos não vinculados de Impostos - Recursos do Exercício Corrente	17.292.347	1.284.627	-	18.576.974	2023
Outros Recursos Vinculados - Recursos do Exercício Corrente	-	600.000	390.397	990.397	
- Outros Recursos não Vinculados - Recursos do Exercício	-	424.456	-	424.456	

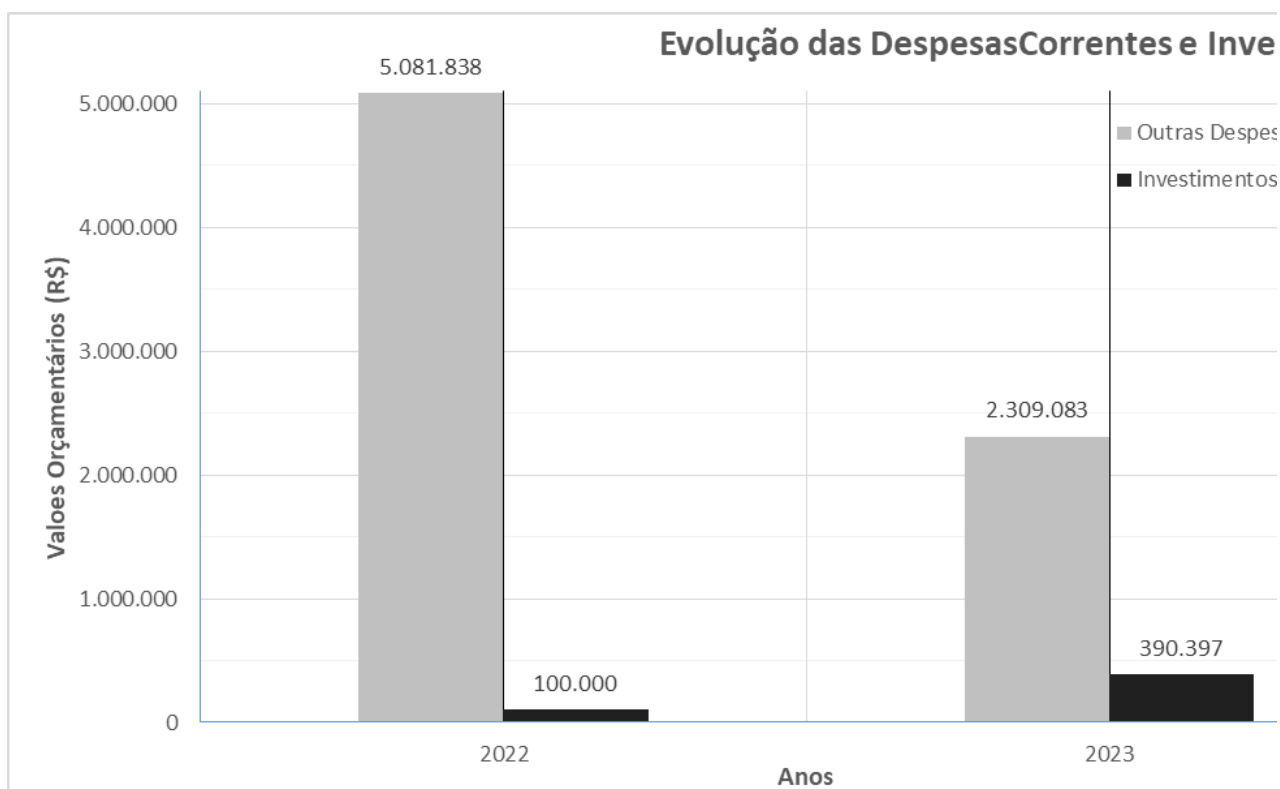
Analisando os dados da Tabela 3 observa-se que os recursos orçamentários destinados a custear despesas com investimentos e pessoal e encargos sociais elevaram-se percentualmente, respectivamente, 209% e 40%, de 2022 para 2023.

A Figura 1 ilustra a evolução dos valores orçamentários inscritos nas LOAs de 2022 e de 2023 para bancar as despesas total e com pessoal e encargos sociais.



Observa-se na Figura 1 que tanto os valores orçamentários destinados ao custeio das despesas totais como de pessoal e encargos sociais se elevaram de 2022 para 2023.

A Figura 2 demonstra evolução dos recursos inscritos nas LOAs 2022 e 2023 para financiar outras despesas correntes e despesas de investimentos.



Analisando-se a Figura 2 deduz-se que os valores orçamentários das outras despesas correntes reduziu em 55%. Por outro lado, os valores disponibilizados para investimentos aumentaram em 209%.

2.1.2. APLICAÇÃO DOS RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS

Considerando-se que a SEGOV foi criada há poucos anos, certamente foi necessário gasto em infraestrutura para o funcionamento e atendimento das necessidades dos servidores e da população.

Analisando-se os processos de compras realizadas pela SEGOV percebe-se que a secretaria realizou compras de equipamentos de informática e de comunicação e contratação de serviços por meio de empresas.

As Tabelas 4 e 5 resumem as informações acerca das contratações realizadas pela SEGOV em 2022 e 2023.

A Tabela 4 mostra a relação de compras de equipamentos de informática e comunicação de empresas especializadas na atividade.



Tabela 4 - Contratação de Equipamentos de Informática

Processo	Empresa (informática)	Projeto Básico /Termo de Referência	ETP	DOD	Valor (R\$)
04018-00000596/2022-97	DUTECH INFORMATICA LTDA ME (8419065)	Termo de Referência - SEGOV /SUAG (85462206)	Estudo Técnico Preliminar - SEGOV /SUAG (83840679)	Documento de Oficialização da Demanda – D O D (83839516)	622.800,00
04018-00000913/2023-56	MICROTECNICA INFORMATICA LTDA(116004932)	Termo de Referência – SEGOV /SUAG (110215517)	Estudo Técnico Preliminar - SEGOV /SUAG (110209889)	Documento de Oficialização da Demanda – SEGO/SUAG (11 209450)	334.950,00

Analisando-se a Tabela 4 conclui-se que as contratações são necessárias para melhor funcionamento da SEGOV. Por meio destas os servidores desempenham melhor suas atividades.

A SEGOV também efetuou contratações de serviços e de equipamentos diversos, conforme registrados na Tabela 5.

Tabela 5 - Contratação diversa

Processo	Empresa	Projeto Básico /Termo de Referência	ETP	DOD	Valor (R\$)
04018-00001707/2023-63 Ata de Registro de Preços n.º 0353/2022 - SPLAN /SEEC-DF (SEI 118461948)	MASTER ELETRODOMESTICOS LTDA (119466241)	-	-	-	70.605



04018-00001948/2022-21	VLA POZZI COMERCIO DE MOVEIS (100183150)	Termo de Referência - SEAC/GAB /ASTIC (96668543)	-	Documento d e Oficialização da Demanda – DOD (96664553)	212.780
	MADELIDER COMERCIAL EIRELI (100183441)				153.110
	ARAGORN SUPRIMENTOS E MANUTENCAO				22.743
	EIRELI (100183676) PROFILE COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA (100184020)				42.322

Analisando-se as informações contidas na Tabela 5 observa-se que as contratações são essenciais para permitir o melhor funcionamento da SEGOV.

Os objetos do **Processo nº 04018-00001707/2023-63** foram adquiridos mediante a Ata de Registro de Preços n.º 0353/2022 - SPLAN/SEEC-DF (SEI [118461948](#)).



Em relação ao **Processo nº 04018-00000018/2023-31, Contrato 01/2023 (109938634)**, a equipe de auditoria emitiu à SEGOV a **Solicitação de Informação nº 28 (136257548)**, por meio da qual solicitou-se as informações acerca de:

1.1. A confirmação da realização de cursos presenciais de treinamento operacional, com carga horária mínima e ambiente de aprendizado, conforme detalhado no Termo de Referência (107760689), *ipsis litteris*:

(...)

7.5. ITEM 04 - Treinamento transferência de conhecimento.

7.5.1. Transferência de conhecimento será realizada por meio de capacitação do uso adequado dos softwares adquiridos;

7.5.2. Os seguintes softwares terão treinamento:

(...)

7.5.3. Total de horas de treinamento: 350 (trezentos e cinquenta) horas.

7.5.4. A transferência de conhecimento deve ter como base o conteúdo programático especificado pelo fabricante dos softwares e utilizados pelos seus centros de transferência de conhecimento autorizados.

7.5.5. A transferência de conhecimento deverá ser executada nas instalações físicas da CONTRATADA, em Brasília/DF ou de forma virtual na modalidade ao vivo, com fornecimento de todos os recursos de infraestrutura necessários e adequados.

7.5.6. Deverão ser 15 (quinze) turmas da seguinte forma:

7.5.7. 5 (cinco) turmas de Nível Básico, execução do tipo presencial ou remotamente, em turma fechada de até 10 alunos e emissão de certificado; 7.5.8. 5 (cinco) turmas de Nível Intermediário, execução do tipo presencial ou remotamente, em turma fechada de até 10 alunos e emissão de certificado; 7.5.9. 5 (cinco) turmas de Nível Avançado, execução do tipo presencial ou remotamente, em turma fechada de até 10 alunos e emissão de certificado.

(...)

1.2. A lista de frequência de participação no curso de treinamento operacional, conforme Contrato 01/2023 (109938634), *ipsis litteris*:

12.37.8 - A CONTRATADA deverá disponibilizar treinamento operacional, com a finalidade de transferência de conhecimento em níveis básico, intermediário e avançado para utilização da ferramenta de software em versão mais atual, promovendo às suas expensas cursos presenciais, com carga horária mínima conforme indicado no item 7.5.2. do Anexo I (Termo de Referência) do Edital, em ambiente de aprendizado específico e equipado com os recursos de hardware e software para os participantes, em Brasília-DF.

Em resposta, a SEGOV, por meio do **Ofício nº 57/2024 - SEGOV/SUAG (136345102)**, informou que:

(...)

2. À vista disso, e em atenção ao prazo estabelecido naquele expediente, comunico que o Contrato nº 01/2023 - SEGOV (109938634), é decorrente da Ata de Registro de Preços nº 0293/2022, em que esta Secretaria de Estado de Governo é órgão participante referente ao item 1 (136346172), que contempla a LICENÇA DE USO, Descrição:



licença de uso do software Autodesk AEC Collection Standard ELD New, de modo que o citado ato contratual vislumbrou tão somente a compra da licença de uso do Autodesk.

3. À época do preenchimento do PLS nº 0057/2022 (136345642), foram apresentados itens distintos, segmentados em duas grandes categorias: compra da licença de uso do software e compra do treinamento para uso do software, como objetos independentes, de tal como que as respostas apresentadas pelos órgãos do Complexo do Governo do Distrito Federal subsidiaram a elaboração do Termo de Referência do Pregão Eletrônico com vistas à formalização da Ata de Registro de Preços nº 0293/2022, gerida pela Secretaria de Estado de Planejamento, Orçamento e Administração.

4. Ademais, à época do preenchimento do PLS nº 0057/2022 (136345642), a área demandante, qual seja: Unidade de Serviços Compartilhados e Suporte ao Desenvolvimento Regional, sinalizou que os usuários do software pretendido já detinham conhecimento técnico, haja vista a área de formação deles: engenharia, de maneira que a resposta desta Pasta contemplou apenas a aquisição da licença de uso do software em questão.

5. Não obstante o fato narrado, a Seplad ofereceu, em caráter de "cortesia", 3 (três) vagas a esta Secretaria de Estado de Governo, vislumbrando a reciclagem dos profissionais que manuseiam a ferramenta em questão. Assim, houve a realização da capacitação, porém, fora do escopo do Contrato nº 01/2023 - SEGOV (109938634), culminando na emissão dos seguintes certificados: 136669714 (Hugo), 136670896 (Cássio), 136672890 e 136673017 (o servidor Rykelme participou do módulo básico e a servidora Viviane, do módulo avançado).

(...)

Dessa forma, a equipe de auditoria define que a SEGOV atendeu às informações requeridas por meio da Solicitação de Informação nº 28 (136257548).

2.1.3. MELHORAR A ESTRUTURA DA UNIDADE DE SERVIÇOS COMPARTILHADOS E SUPORTE AO DESENVOLVIMENTO REGIONAL

A equipe de auditoria efetuou uma reunião, em 13/03/2024, com a Diretora da Unidade de Serviços Compartilhados e Suporte ao Desenvolvimento Regional, objetivando-se conhecer o trabalho desenvolvido pela Diretoria, bem como a estrutura organizacional, de pessoal e de materiais. A Tabela 6 abaixo ilustra a composição da Unidade de Serviços Compartilhados e Suporte ao Desenvolvimento Regional.

Tabela 6 - Estrutura da Unidade de Serviços Compartilhados e Suporte ao Desenvolvimento Regional

	Gerências	Pessoal	Equipamentos
			2 drones (doações) 7 estações totais 2 RTK* 2 licenças BIM (compartilhadas)
Unidade de Serviços Compartilhados e		9 técnicos	
		3 engenheiros	



Suporte ao Desenvolvimento Regional (USEC)	Gerência de Topografia e Desenho Técnico		5 computadores sem placa de vídeo dedicada
	Gerência de Desenvolvimento e Execução de Projetos	4 engenheiros 1 arquiteto	3 computadores 2 licenças BIM (compartilhadas)

* RTK (Real Time Kinematic, cinemática em tempo real)

Importante registrar que para a execução de serviços de topografia (levantamentos topográficos) há a necessidade de pelo menos 3 pessoas por equipe.

A equipe de auditoria fez visita à Unidade de Serviços Compartilhados e Suporte ao Desenvolvimento Regional. Assim, reuniu-se com a Diretora e os Gerentes, que relataram o quadro de pessoal não ser suficiente para composição de equipe para a atendimento aos serviços topográficos demandados; bem como há apenas 2 veículos, e ainda assim não são adequados para o transporte das equipes e dos equipamentos.

Quanto aos equipamentos topográficos, a Diretora informou que estes foram obtidos por doações das Administrações Regionais (5 Estações Totais) e da Receita Federal (2 Drones) e cessão da CODHAB (2 Estações Totais e 2 RTK). Deste modo, conclui-se que a Diretoria/SEGOV nunca adquiriu nenhum equipamento topográfico.

Considerando-se os equipamentos de informática e de comunicação, ressalta-se que o número de computadores (8) é insuficiente para a quantidade de usuários/funcionários das 2 gerências.

O Building Information Modeling – BIM (Modelagem da Informação da Construção) é uma metodologia, que envolve várias ferramentas, tecnologias e interfaces para a geração e gestão de representações digitais das características físicas e funcionais de construções.

O BIM foi criado para gerenciar informações em um projeto de construção em todo seu ciclo de vida. A modelagem com BIM trabalha com modelos 3D, mais fáceis de assimilar e mais fiéis ao produto final.

Ressalta-se que na Diretoria há apenas 2 Licenças BIM, sendo compartilhadas com as 2 Gerências e com todos os funcionários; notadamente, insuficientes para o atendimento das demandas da SEGOV.



Cabe informar, ainda, que a insuficiência de equipamentos/computadores e veículos obrigam os funcionários, muitas vezes, a utilizarem os seus próprios veículos e computadores para a execução das demandas da diretoria, objetivando-se o cumprimento dos prazos de execução dos serviços requeridos.

A Tabela 7 abaixo apresenta a quantidade de área levantada/medida/locada pela equipe de topografia, bem como as unidades atendidas pela Diretoria da Unidade de Serviços Compartilhados e Suporte ao Desenvolvimento Regional (USEC).

Tabela 7 - Resumo das atividades da USEC

Informações	2021	2022	2023	até abril/2024
Área medida/locada	3.851.693,00m ²	1.465.976,72m ²	2.443.564,63m ²	359.003,96m ²
Unidades Atendidas	35 Administrações Regionais			
	DF LEGAL, Secretaria de Educação, SEAGRI, PMDF, Secretaria de Economia, Secretaria de Saúde, e outras			

Observando-se as informações da Tabela 7 e considerando-se o quantitativo de área locada/medida no período de 2021 a abril/2024 conclui-se que, apesar do reduzido número de técnicos e de equipamentos, a Diretoria da Unidade de Serviços Compartilhados e Suporte ao Desenvolvimento Regional tem trabalhado com eficiência. Ainda, infere-se que a Diretoria atendeu muitas unidades da Administração do Governo do Distrito Federal.

Na Tabela 8 abaixo consta a relação de processos abertos na Diretoria da Unidade de Serviços Compartilhados e Suporte ao Desenvolvimento Regional objetivando-se melhorar o funcionamento.

Tabela 8 - Contratação de programas específicos de engenharia

Solicitação de Registro de Cargo e Função nos Conselhos de Classes	Solicitação de Aquisição de Equipamentos
04018-00001472/2020-67	04018-00000039/2019-71
04018-00000350/2021-34	04018-00001549/2022-61
04018-00000457/2021-82	04018-00001941/2022-18
04018-00000633/2023-82	-

Analisando-se as informações da Tabela 8 entende-se ser de suma importância a SEGOV dar prosseguimento em tais processos, pois são essenciais para melhorar/fortalecer o funcionamento da Diretoria.



Segundo informações da Diretoria da USEC, no presente momento há demanda de vistoria e elaboração de Relatório Técnico de todas as Feiras Permanentes do Governo do Distrito Federal; visto que, brevemente, será lançada uma licitação, por meio de Ata de Registro de Preços, para executar a manutenção das feiras. A necessidade de Relatório Técnico se dá na medida em que a Secretaria Executiva das Cidades precisa saber exatamente as condições das feiras para elencar as prioridades, conforme vistoria técnica e orçamento prévio.

Outrossim, a USEC recebeu nova demanda para auxiliar com os projetos de reforma da Sede Administrativa de Taguatinga. Assim, se tivesse mais licenças do BIM, certamente as equipes produziram maior quantidade de projetos.

Ainda, é essencial que a USEC adquira um software para elaboração de orçamentos, para possibilitar a produção de peças técnicas (projetos, laudos de vistorias e orçamento) para subsidiar o processo licitatório das obras de responsabilidade da SEGOV.

A Tabela 9 abaixo apresenta as informações relacionadas a contratação de licenças de softwares específicos de aplicação na USEC.

Tabela 9 - Contratação de licenças de softwares específicos de aplicação na USEC

Processo	Empresa (informática)	Projeto Básico /Termo de Referencia	ETP	DOD	Valor
04018-00000018/2023-31 Adesão a Ata de Registro de Preços nº 0293/2022 (107039040)	MCR SISTEMAS E CONSULTORIA LTDA (1099338634)	Termo de Referência - S E E C (107760689)	-		81.340,00

3. CONCLUSÃO

Em face dos exames realizados e considerando as demais informações, as constatações foram classificadas conforme apresentado a seguir:

A partir dos exames realizados nos processos selecionados na amostra de auditoria, não foram constatadas impropriedades e nem irregularidades.

Brasília, 29/04/2024



Diretoria de Auditoria de Contas nas Áreas de Infraestrutura e Governo-DACIG



Documento assinado eletronicamente por **Francisco Hélio Caitano Pessoa - Matr. 16933788, Auditor de Controle Interno**, em 20/06/2024 às 15:21, conforme art. 5º do Decreto Nº 39.149, de 26 de junho de 2018, publicado no Diário Oficial do Distrito Federal Nº 121, quarta-feira, 27 de junho de 2018.



Documento assinado eletronicamente por **Lilian Clotilde Ribeiro - Matr. 191.410-3, Auditor de Controle Interno**, em 20/06/2024 às 15:32, conforme art. 5º do Decreto Nº 39.149, de 26 de junho de 2018, publicado no Diário Oficial do Distrito Federal Nº 121, quarta-feira, 27 de junho de 2018.



Para validar a autenticidade, acesse o endereço <https://saeweb.cg.df.gov.br/validacao> e informe o código de controle **6D93D38F.F0F570C9.E4B86E4B.1B8D4AD7**