PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 7ª REGIÃO
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO – SCI
SEÇÃO DE CONTROLE DE GESTÃO ADMINISTRATIVA E PATRIMONIAL - SCGAP

RELATÓRIO DE AUDITORIA TRT7.SCI.SCGAP

I. IDENTIFICAÇÃO	
Nº do Processo	Proad nº 4.045/2018
Nº da Ordem de Serviço	15/2018
Seção Responsável pela Auditoria	Seção de Controle de Gestão Administrativa e Patrimonial - SCGAP
Unidades Auditadas	Secretaria de Tecnologia da Informação e Comunicação/ Diretoria-Geral
Tipo de Auditoria	Conformidade
Objeto da Auditoria	Bens e serviços de tecnologia da informação custeados com recursos dos orçamentos de 2016 e 2017 provenientes do CSJT.

1. Introdução:

1.1. O presente Relatório apresenta os resultados da ação de controle de auditoria realizada no período de 9/7/2018 a 27/8/2018, na Sede do TRT 7ª Região, em cumprimento ao contido na Ordem de Serviço em epígrafe, com o objeto de verificar aplicação dos recursos descentralizados provenientes do CSJT, nos orçamentos de 2016 e 2017, para a aquisição de bens e serviços de TI.

1.2. Os trabalhos foram conduzidos em estrita observância às normas de auditoria aplicáveis ao Serviço Público Federal, não tendo sido imposta qualquer restrição a sua realização.

1.3. Os documentos referenciados neste Relatório integram o Proad nº 4.045/2018.

2. Escopo:

2.1. Os exames de conformidade contemplaram todos os dados e informações relacionadas à utilização de recursos descentralizados, conforme o objeto desta auditoria.

2.2. Foram considerados os seguintes pontos de controle: a) aquisição de bens de TIC; b) utilização dos equipamentos e aplicativos (*softwares*) adquiridos; c) prestação de serviços de suporte e manutenção; d) prestação de serviço de comunicação de dados; e) prestação de garantias de equipamentos e serviços.

2.3. Para o desenvolvimento da auditoria, foram extraídas informações do Tesouro Gerencial/ SIAFI e expedidas as RDIs 1/2018 (Doc. 7) e 2/2018 (Doc.8). Além disso, questionário em formato de planilha foi disponibilizado com lista dos bens/serviços adquiridos, para a coleta de informações da SETIC (unidade auditada). A equipe de auditoria também realizou visita aos locais de instalação dos bens, entrevistou responsáveis por sua recepção, guarda e distribuição e compulsou os processos de contratação.

3. Resultados dos Exames:

3.1. O resultado dos exames realizados encontra-se registrado no título “Constatações” e "Informações" deste Relatório de Auditoria juntamente com as respectivas recomendações para aprimoramento do procedimento.

3.2. Os valores financeiros descentralizados tiveram execução conforme sintetizado a seguir:

<u>Ano 2016</u>
Provisão recebida: R$ 785.991,82
Despesas empenhadas: R$ 785.377,86

Despesas liquidadas: R$ 764.473,29
Despesas pagas: R$ 764.473,29
Saldo de empenho: R$ 20.904,57

Ano 2017
Provisão recebida: R$ 4.230.567,18
Despesas empenhadas: R$ 4.198.014,89
Despesas liquidadas: R$ 4.131.381,16
Despesas pagas: R$ 4.131.381,16
Saldo de empenho: R$ 66.633,73

3.3. Na presente auditoria, vislumbra-se como benefício a maior efetividades das aquisições promovidas com recursos oriundos da descentralização, com a utilização dos bens e serviços em prol do aprimoramento da prestação jurisdicional deste TRT7.

II. CONSTATAÇÕES

Ponto de Controle: Utilização efetiva dos bens e serviços de TIC

Dados da Constatação

Nº 1.

Descrição Sumária:

Instalação parcial de bens adquiridos

Fato:

De acordo com os dados extraídos do Tesouro Gerencial/SIAFI, na posição de **junho/2018**, verifica-se que o montante de recursos disponibilizado pelo CSJT nos exercícios de 2016 e 2017 foi, respectivamente, de **R$ 785.991,82** e de **R$ 4.230.567,18.**

Durantes os procedimentos por parte da equipe, foram entrevistados, na primeira quinzena de julho/2018, os gestores responsáveis pelos contratos de TI para validar e identificar os bens adquiridos e os tipos de serviços prestados com a provisão recebida do CSJT.

Do cotejo das informações constatou-se que os objetos contratados com os recursos disponibilizados pelo CSJT em **2016 e 2017** foram utilizados para aquisição de bens (equipamentos e *softwares*) de TIC, prestação de serviços de suporte e manutenção, prestação de serviço de comunicação de dados e prestação de garantias de equipamentos e serviços, conforme demonstrado nos quadros a seguir:

Quadro 1 - objetos contratados com recursos disponibilizados pelo CSJT - ANO:2016

Item	Objeto	Nº do Contrato
1	Solução de armazenamento - STORAGE ***(aquisição de bem - equipamento)***	20/2016
2	Solução de monitoramento de aplicações para o sistema PJe-JT ***(aquisição de licença de software)***	*43/2015
3	Suporte técnico de banco de dados POSTGRE ***(prestação de serviço)***	*3/2016
4	Suporte técnico para servidores de aplicação JAVA ***(prestação de serviço)***	62/2015
5	Suporte técnico do sistema operacional Linux, para o PJe-JT ***(prestação de serviço)***	*9/2016

6	Rede de dados - serviço de voz e dados ***(prestação de serviço)***	*40/2012
7	Suporte técnico do *software* Módulo Risk Manager ***(prestação de serviço)***	48/2015
8	Assistência técnica com fornecimento de peças para equipamentos da sala cofre ***(prestação de serviço)***	*1/2016
9	Suporte técnico de hardware e software de solução de filtro de conteúdo - MCAFEE WEB GATEWAY ***(prestação de serviço)***	*16/2016

***contratos continuados em 2017**
Fonte: Portal do TRT7 (www.trt7.jus.br)

Quadro 2 - objetos contratados com recursos disponibilizados pelo CSJT - ANO:2017

Item	Objeto	Nº do Contrato
1	Licença de *software* para solução de monitoramento de aplicações para o sistema PJe-JT ***(aquisição de licença de software)***	*43/2015
2	Suporte técnico do sistema operacional Linux, para o PJe-JT ***(prestação de serviço)***	*9/2016
3	Suporte técnico de banco de dados POSTGRE ***(prestação de serviço)***	*3/2016
4	Licenças de *software* para solução integrada de gestão de serviços e gestão de ativos (ASSYST e ITAM) ***(aquisição de licença de software)***	15/2017
5	Microcomputador (CPU) Tipo 1, com gerenciamento remoto ***(aquisição de bens - equipamentos)***	43/2017
6	Microcomputador (CPU) Tipo 2, com gerenciamento remoto ***(aquisição de bens - equipamentos)***	45/2017
7	Cabos e adaptadores ***(aquisição de bens - acessórios)***	2017NE001577
8	Teclado e *mouse* óptico ***(aquisição de bens - acessórios)***	2017NE001578
9	*Mouse pad* ***(aquisição de bens - acessórios)***	2017NE001579
10	Rede de dados - serviço de voz e dados ***(prestação de serviço)***	*40/2012
11	Assistência técnica com fornecimento de peças para equipamentos da sala cofre ***(prestação de serviço)***	*1/2016
12	Suporte técnico de banco de dados ORACLE ***(prestação de serviço)***	48/2012
13	Extensão de garantia de componentes da infraestrutura de equipamentos servidores ***(prestação de serviço)***	21/2016
14	Suporte técnico de solução integrada de gestão de ativos (ASSYST e ITAM) ***(prestação de serviço)***	16/2017
15	Suporte técnico de *hardware* e *software* de solução de filtro de conteúdo - MCAFEE WEB GATEWAY***(prestação de serviço)***	*16/2016

16	Extensão de garantia de componentes de *hardware* e *software* para equipamentos de *firewall* ***(prestação de serviço)***	25/2016

***contratos dos anos 2016 e 2017**
Fonte: Portal do TRT7 (www.trt7.jus.br)

Em resposta à RDI TRT7.SCI.SCGAP Nº 1/2018 (doc.7), a Seção de Contratos disponibilizou os contratos/notas de empenhos digitalizados referente aos objetos adquiridos; e por meio da RDI TRT7.SCI.SCGAP Nº 2/2018 (doc.8), a Secretaria de Tecnologia da Informação e Comunicação - SETIC respondeu os questionamentos quanto ao efetivo uso dos objetos contratados, bem como encaminhou arquivos contendo evidências para demonstrar a efetiva utilização dos bens e serviços custeados com recursos provenientes do CSJT.

Foram selecionadas como evidências para análise as seguintes informações e documentos: tombamento dos bens; *prints* de tela; fotos; contratos; notas de empenho; termos de recebimento definitivo; termos de garantia; relatórios de Prestação de Serviços e Relatório de inventário.

Com vistas à efetivação dos trabalhos foram realizadas visitas *in loco* e contatos telefônicos para esclarecimentos.

Durante a análise das evidências/ documentação disponibilizada pela SETIC e pela Seção de Contratos, verificaram-se as seguintes situações: utilização **EFETIVA** dos objetos contratados **e** utilização **PARCIAL** dos objetos contratados, conforme se depreende nos quadros abaixo:

Quadro 3 - utilização EFETIVA dos objetos contratados - ANO: 2016

Item	Objeto	Situação Encontrada
1	Solução de armazenamento - STORAGE (***aquisição de bem - equipamento***)	O *storage* (tombo nº 52856), adquirido para expansão da área de armazenamento de dados, encontra-se em utilização na sala-cofre do Tribunal, após verificação *in loco*.
2	Solução de monitoramento de aplicações para o sistema PJe (***aquisição de licença de software***)	Trata-se de solução para gerenciamento de desempenho e monitoramento de serviços para o sistema PJe (APM) no total de 18 licenças, tombamento nº 52946. A aplicação encontra-se instalada nas seguintes máquinas servidoras: TRTPJMB001, TRTPJME001 e TRTPJMT001. O monitoramento é realizado semanalmente por um técnico de TI através do painel (*Dashboard*) disponibilizado por esse *software*. Foram apresentadas como evidências

		relatórios de monitoramentos da solução adquirida, tombamento, bem como as telas de funcionamento da aplicação.
3	Suporte técnico de banco de dados POSTGRE ***(prestação de serviço)***	Trata-se de serviço de suporte ao banco de dados POSTGRE prestado pela TECNISYS INFORMATICA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA. Os serviços são prestados mediante atendimento de chamados por telefone ou eletrônico. Como evidências foram apresentados *prints* de telas com os chamados registrados pelo Tribunal, bem como os relatórios mensais de prestação de serviços.
4	Suporte técnico para servidores de aplicação JAVA ***(prestação de serviço)***	Constatou-se que os serviços de suporte técnico são prestados mediante atendimento de chamados por telefone (0800) ou internet pelo prazo de 12 meses. Foram apresentadas como evidências e-mail com chamados, Relatório mensal de eventos e o termo de subscrição.
5	Suporte técnico do sistema operacional Linux, para o PJe ***(prestação de serviço)***	Trata-se de serviço contínuo especializado de suporte ao sistema operacional Linux para o PJe prestado pela NTC. Constatou-se que os serviços de suporte técnico são prestados mediante atendimento de chamados por telefone (0800) ou via WEB. Foram apresentadas como evidências o *print* da tela para registro de chamados, relatórios mensais de prestação de serviços e o termo de recebimento.
6	Rede de dados - serviço de voz e dados ***(prestação de serviço)***	Trata-se de serviços contínuos de rede de dados e voz interligando a sede do TRT7ª Região às Varas do Trabalho. Constatou-se que os serviços são prestados pela empresa contratada. Para tanto, a equipe técnica de TI demonstrou por meio do *software* livre Zabbix, de monitoramento de redes, sua disponibilidade e desempenho/velocidade. Segundo informações obtidas, diariamente um técnico de TI realiza o monitoramento através do painel (*Dashboard*) disponibilizado por esse *software*. Havendo falha na rede, existe um canal direto para suporte técnico telefônico (0800) e assistência técnica. As ocorrências são registradas em planilha para apuração de descontos e/ou multas ao final do mês, por ocasião do atesto de recebimento. Como evidências foram apresentadas os relatórios mensais de prestação de serviços.
7	Suporte técnico do *software* Módulo Risk Manager ***(prestação de serviço)***	Prestação de serviço de suporte técnico, atualização e *upgrade* do *Software* RISK MANAGER e operação assistida. Segundo informações do gestor do contrato, o serviço de operação assistida não foi realizado, tendo sido prestados os serviços de suporte, manutenção e atualização da licença do *software* RISK MANAGER conforme termo de recebimento definitivo datado de 21/3/2016. Em 1/8/2016 contrato foi rescindido.
8	Assistência técnica com fornecimento de peças para equipamentos da sala cofre ***(prestação de serviço)***	Trata-se de serviço de manutenção preventiva programada, corretiva e suporte técnico nos componentes do Ambiente físico seguro da sala-Cofre do TRT7. Constatou-se que os serviços de suporte técnico são prestados mediante atendimento de chamados por telefone (0800). Como evidências foram apresentadas ordens de serviços emitidas pela contratada.
9	Suporte técnico de *hardware* e *software*	Prestação de serviço de suporte de *hardware* e *software* para solução de filtro de conteúdo McAFEE WEB GATEWAY. Os chamados técnicos são

	de solução de filtro de conteúdo - McAFEE WEB GATEWAY ***(prestação de serviço)***	registrados via central de atendimento telefônico; e-mail; chat ou portal WEB. Foram apresentadas *prints* de telas contendo relatórios das funcionalidades do serviço contratado.

Fonte: SCGAP/SCI e SETIC

O resultado dos exames realizados evidenciou a efetiva utilização dos recursos disponibilizados pelo CSJT no exercício de 2016. No entanto, em 2017, verifica-se a instalação parcial dos cabos e adaptadores, dos teclados e mouses ópticos, dos *mouse pads* e dos **803** microcomputadores tipo 1, marca: Positivo, adquiridos pelo Tribunal, dos quais **578** micros se encontram em estoque, em que pese o recebimento definitivo ter ocorrido em 14/12/2017.

Quadro 4 - utilização PARCIAL dos objetos contratados - ANO: 2017

Item	Objeto	Situação Encontrada
1	Microcomputador (CPU) Tipo 1, com gerenciamento remoto ***(aquisição de bens - equipamentos)***	Trata-se de aquisição de 803 microcomputadores tipo 1 marca: Positivo. Em relatório extraído do SCMP nesta data (7/8/2018), verifica-se a entrega parcial dos 803 microcomputadores adquiridos, dos quais **578** se encontram na DSSUTIC, ou seja, ainda não estão sendo utilizados, em que pese o recebimento definitivo ter ocorrido em **14/12/2017**. Foram apresentadas como evidências a listagem do SCMP (bens tombados), com indicação dos locais de instalação, termo de recebimento definitivo e fotos dos bens adquiridos. Verificação *in loco* realizada em 21/8/2018.

2	Cabos e adaptadores ***(aquisição de bens - acessórios)***	Trata-se de aquisição de 800 adaptadores (Adaptador com conectores possuindo uma ponta DVI fêmea e outra ponta DisplayPort - Diliansi WX-DP07) cadastrados no (SCMP) como material de consumo código: 10170215 cujo recebimento deu-se em **22/12/2017**. Após verificação *in loco*, em 21/7/2018, constatou-se que 50% dos adaptadores se encontram em estoque, ou seja, ainda não estão sendo utilizados. Foram apresentadas como evidências nota de empenho, fotos dos bens adquiridos e termo de recebimento definitivo.	
3	Teclado e mouse óptico ***(aquisição de bens - acessórios)***	Trata-se de aquisição de 212 usb com teclado e 212 mouse modelo: KO-K110 KO-M697H cadastrados no SCMP como material de consumo códigos: 10170046 e 10170047, cujo recebimento deu-se em **20/2/2018**. Após verificação *in loco* em 21/7/2018 constatou-se que 120 teclados e *mouses* se encontram em estoque, ou seja , ainda não estão sendo utilizados. Foram apresentadas como evidências nota de empenho, fotos dos bens adquiridos e termo de recebimento definitivo.	
4	*Mouse pad* ***(aquisição de bens - acessórios)***	Trata-se de aquisição de 212 mouse pads cadastrados no SCMP como material de consumo código: 10170068 cujo recebimento deu-se **28/11/2017.** Após verificação *in loco* em 21/7/2018 constatou-se que 90% dos *mousepads* se encontram em estoque, ou seja, ainda não estão sendo utilizados. Foram apresentadas como evidências nota de empenho, fotos dos bens adquiridos e termo de recebimento definitivo.	

Fonte: SCGAP/SCI e SETIC

Manifestação da unidade auditada:

A SETIC se manifestou no Doc. 26, nos seguintes termos:

"Item 1: Microcomputador (CPU) Tipo 1, com gerenciamento remoto

Os microcomputadores adquiridos pelo Tribunal tem a licença de uso do Windows 10, como no Tribunal não haviam microcomputadores/notebooks que utilizassem essa versão do Windows foi necessário a criação de uma imagem do Windows 10 com base nas necessidades e regras do ambiente de T.I. do Tribunal.

Após o levantamento de requisitos, criação e homologação da nova imagem pela T.I., a imagem ficou pronta para ser distribuída como projeto piloto no começo de fevereiro/2018, sendo instalados 6 microcomputadores no Gab. Juiz Plauto Carneiro Porto no dia 02/02/2018 e 1 microcomputador para o vice-presidente no dia 08/02/2018.

Durante o projeto piloto foram detectados erros intermitentes no mapeamento das pastas de rede, erro no mapeamentos das impressoras e erro no acesso remoto.

Após sanados esses erros, foi iniciada a segunda fase do projeto piloto, a utilização dos microcomputadores em uma sala de audiência para testes de sistemas como o AUD e o teste do perfil usado pelas partes nas audiências, para isso foram enviados 5 microcomputadores no início de abril/2018 para ser criada uma sala de audiência auxiliar na 16ª VT de Fortaleza.

Como na segunda fase não ocorreram erros críticos, ainda em abril/2018 iniciamos a instalação da imagem nos microcomputadores e no fim de abril enviamos uma remessa de 75 microcomputadores para a Seção de Suporte ao Forum Autran Nunes (SSUFAN) distribuir nas VTs de Fortaleza.

A Seção de Ativos e Suporte de Microinformática Sede e Interior (SASMSI) é a responsável pelo suporte presencial de microinformática na sede e VTs do interior, realiza testes e elabora pareceres para os equipamentos e suprimentos de T.I., acompanha as sessões das turmas e pleno e é responsável pela preparação e distribuição dos equipamentos de microinformática. No entanto, só há 2 servidores na seção para executar essas atribuições e devido a um dos servidores ter tirado férias no mês de abril/2018 e um grande volume de pareceres a serem elaborados nesse período, houve um atraso na distribuição dos microcomputadores na sede, só sendo iniciada em junho/2018.

No momento, há 441 microcomputadores em estoque, uma redução em 137 unidades, quando comparado aos 578 em estoque verificado no dia 07/08/2018.

Vale lembrar que a inserção dos equipamentos de forma descontrolada no parque, sem o devido cuidado, acompanhamento e tratamento do comportamento observado de acordo com o esperado pode ensejar em um aumento incomum de chamados, interrupções excessivas nas atividades dos servidores e magistrados culminando na insatisfação dos usuários de TIC.

Item 2: Cabos e adaptadores

Os adaptadores foram comprados para distribuição junto aos microcomputadores (Item 1), deste modo a justificativa para a distribuição parcial dos itens se dá pelo mesmos motivos elencados no Item 1.

Item 3: Teclado e mouse óptico

Os teclados e mouses ópticos estão sendo distribuídos conforme a necessidade, sendo assim estão sendo substituídos quando ao trocar os microcomputadores o teclado/mouse antigo não for compatível ou quando um teclado/mouse apresenta defeito.

Item 4: Mouse Pad

Os mouse pads estão sendo distribuídos conforme a necessidade de maneira equivalente ao Item 3."

A Diretoria-Geral, por sua vez, manifestou-se no Doc. 29, nos seguintes termos:

"Em resposta à folha de constatação acostada no documento 22, corroboro as informações prestadas pela Secretaria de Tecnologia da Informação."

Análise da Equipe:

A formação de estoque de equipamentos sem um cronograma efetivo de distribuição tende a acarretar perda prematura de garantia do fornecedor, além de acentuar a dificuldade de controle em espaço físico já bastante limitado e comprometido. Evidencia-se deficiência na fase de planejamento da aquisição, que deve contemplar o levantamento da demanda, estudos preliminares para a instrução do certame licitatório, culminado com a utilização e aproveitamento desses bens para os fins a que, de fato, destinam-se. Isso se revela sobremodo necessário em se tratando de bens de tecnologia da informação, em especial, área em que a obsolescência é alcançada muito rapidamente.

Recomendações:

1. Apresentar plano de ação com o cronograma de distribuição dos equipamentos adquiridos que se enquadrem como material permanente.
2. Aprimorar os estudos técnicos preliminares, nos processos vindouros de aquisição, de forma a contemplar a prospecção precisa da necessidade, a capacidade de recepção, acomodação temporária e distribuição e respectivo controle dos bens a serem adquiridos.

Prazo	**30 dias (Recomendação 1)**

III. INFORMAÇÕES

Dados da Informação	
Nº 1.	**Provisão recebida e empenhada**
Fato:	

Analisando a execução do montante de provisão recebida por este TRT nos anos de 2016 e de 2017, proveniente do CSJT, para aquisição de bens e serviços de TI, em relação às despesas empenhadas, verifica-se a aplicação dos recursos em quase sua totalidade do orçamento disponibilizado, conforme demonstrado no quadro abaixo:

Quadro 5 - recursos descentralizados

ANO	Provisão recebida (R$)	Despesas empenhadas (R$)	Provisão recebida e não empenhada (R$)	Percentual empenhado (%)
2016	785.991,82	785.377,86	613,96	**99,92%**
2017	4.230.567,18	4.198.014,89	32.552,29	**99,23%**

Fonte: Tesouro Gerencial / SIAFI (posição em 7/6/2018)

Dados da Informação

Nº 2. Saldos de Empenhos

Fato:

Registraram-se saldos de empenho de R$ 20.904,57 no ano de 2016 e de R$ 66.633,73 no ano de 2017, relativamente aos recursos descentralizados pelo CSJT para o custeio de bens e serviços de tecnologia da informação, posteriormente pagos e/ou cancelados.

Quadro 6 - recursos disponibilizados pelo CSJT

ANO	Provisão recebida (R$)	Despesas empenhadas (R$)	Despesas liquidadas (R$)	Despesas pagas (R$)	Saldo de empenho em set/19 (R$)
2016	785.991,82	785.377,86	764.473,29	764.473,29	**0,00**
2017	4.230.567,18	4.198.014,89	4.131.381,16	4.131.381,16	**0,00**

Fonte: Tesouro Gerencial / SIAFI (posição em 26/9/2018)

Nos quadros a seguir estão relacionados os contratos que registraram os saldos de empenho referidos acima, e sua situação em setembro/2018.

Quadro 7 - saldos de empenho por objeto - ANO: 2016

Processo	Fornecedor	Contrato	Nota de Empenho	Saldo do Empenho (R$)
Proc. SPT2 4329/2015	VECTRA CONSULTORIA E SERVICOS LTDA	43/2015	2016NE000905	**9.800,43 (3.428,81-Pago em 2017) (6.371,62-Canc. em 2018) Saldo: 0,00**
Proc. SPT2 4924/2015	TECNISYS INFORMATICA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA.	62/2015	2016NE000954	**11.104,14 (pago em 2017) Saldo: 0,00**

Fonte: Tesouro Gerencial / SIAFI (posição em 26/9/2018)

Quadro 8 - saldos de empenho por objeto - ANO: 2017

Processo	Fornecedor	Contrato	Nota de Empenho	Saldo do Empenho (R$)
Proc.SPT2 4329/2015	VECTRA CONSULTORIA E SERVICOS LTDA	43/2015	2017NE000730	**8.562,16 (3.660,80-Pago em 2018) (4.901,36- Canc. em 2018) Saldo: 0,00**
PROAD 5556/2016	DATEN TECNOLOGIA LTDA	45/2017	2017NE001576	**17.697,40 (pago em 2018) Saldo: 0,00**
PROAD 5556/2016	OKAY TECHNOLOGY COMÉRCIO DO BRASIL LTDA - ME	2017NE001578	2017NE001578	**11.130,00 (pago em 2018) Saldo: 0,00**
Proc.SPT2 2149/2015	ACECO TI S.A.	01/2016	2017NE000627	**23.075,00 (5.325,00 - pago em 2018) (17.750,00 - Canc. em 2018) Saldo: 0,00**
PROAD 883/2017	ACTIVE TECNOLOGIA SERVICOS E CONSULTORIA S/A	16/2017	2017NE000892	**6.169,17 (pago em 2018) Saldo: 0,00**

Fonte: Tesouro Gerencial / SIAFI (posição em 26/9/2018)

IV. CONCLUSÃO

Concluídos os trabalhos de auditoria, na extensão definida no escopo, verificou-se que os recursos provenientes do CSJT foram aplicados na área de TI a que se destinaram. No entanto, alguns bens permanentes adquiridos ainda estão em estoque para distribuição oportuna e consequente utilização. Nesse propósito, está sendo recomendada a elaboração de um cronograma para o efetivo aproveitamento da aplicação dos recursos descentralizados.

Responsável pela elaboração:

Anísio de Sousa Meneses Filho
Coordenador de Serviço da SCGAP - substituto

Data: 13/9/2018

Responsável pela Coordenação da Auditoria:	**Aprovação:**
Adrienne Ramos Garcia Coordenadora de Serviço da SCGAP	**Ana Paula Borges de Araújo Zaupa** Secretária de Controle Interno Substituta
Data: ***em férias***	**Data: 25/9/2018**