



GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL

CONTROLADORIA-GERAL DO DISTRITO FEDERAL

Diretoria de Auditoria de Contas nas Áreas de Infraestrutura e Governo

Relatório de Auditoria n.º 5/2021 - CGDF/SUBCI/COAUC/DACIG

RELATÓRIO DE CONTAS

**Unidade:** Agência de Fiscalização do Distrito Federal -

AGEFIS

**Assunto:** Prestação de Contas Anual

**Exercício:** 2016

**1. INTRODUÇÃO**

Tendo em vista que a Subcontroladoria de Controle Interno da Controladoria-Geral do Distrito Federal realizou auditorias que envolveram a Unidade e o exercício sob análise, não foi necessária a realização de auditoria específica para compor as contas da Unidade.

Dessa forma, este relatório apresentará apenas a execução orçamentário-financeira da Unidade, a análise das peças processuais das Contas apresentadas pelos gestores, a consolidação dos pontos identificados nos outros relatórios elaborados para o período, os quais seguirão em anexo, e a avaliação de eficácia e eficiência por gestão.

Os documentos elaborados pela CGDF, e já publicados anteriormente, utilizados na composição desse Relatório de Contas foram os seguintes:

- Relatório de Auditoria n.º 16/2020 - DACIG/COAUC/SUBCI/CGDF.

Ressalta-se que para o exercício de 2016 não foram encontrados pontos no (s) documento (s) acima citado (s).

**2. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIO-FINANCEIRA**

Na tabela a seguir é apresentada a execução orçamentário-financeira da unidade para o período sob análise.

TABELA 1 - Execução orçamentário-Financeira

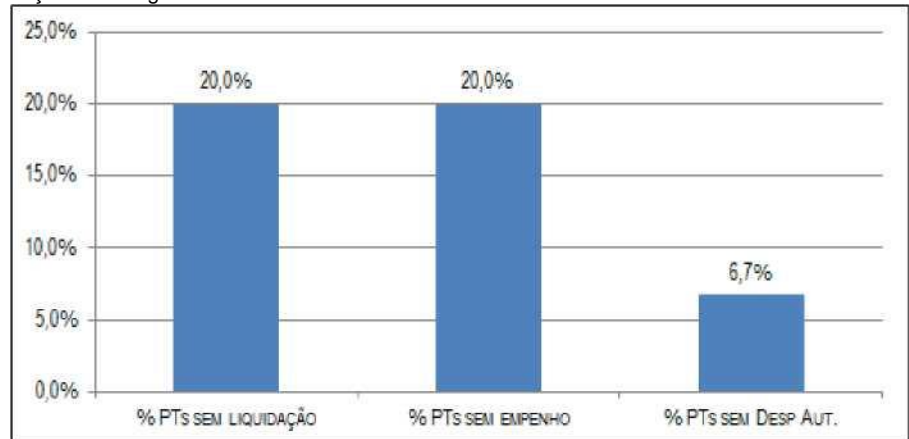
Tipo Programa	Dot. Inicial (A)	Desp. Aut. (B)	% (B/A)	Empenhado (C)	% (C/B)	Liquidado (D)	% (D/C)	RPNP (E)	% (E/C)
Operação Especial	31.308.166	14.826.956	47,4%	13.982.034	94,3%	13.587.603	97,2%	394.431	2,8%
Programa de Gestão	262.539.623	215.850.847	82,2%	209.917.174	97,3%	208.418.304	99,3%	1.498.871	0,7%
Programa Temático	3.617.712	1.010.793	27,9%	708.652	70,1%	561.069	79,2%	147.583	20,8%
<b>Total</b>	<b>297.465.501</b>	<b>231.688.596</b>	<b>77,9%</b>	<b>224.607.860</b>	<b>96,9%</b>	<b>222.566.976</b>	<b>99,1%</b>	<b>2.040.884</b>	<b>0,9%</b>

Fonte: SIGGo/Microstrategy - extraído em 08/03/2021.

## 2.1. EXECUÇÃO DOS PROGRAMAS DE TRABALHO

Na tabela a seguir são apresentadas estatísticas relacionadas a execução dos Programas de Trabalho cadastrados na Lei Orçamentária Anual para a Unidade sob análise.

**FIGURA 1** - Execução dos Programas de Trabalho



Fonte: Elaboração própria a partir de dados extraídos do SIGGo/Microstrategy em 08/03/2021.

Verifica-se que o percentual da Despesa Autorizada empenhada foi de 96,9%, e 20,0% dos Programas de Trabalho - PTs finalizaram o exercício sem empenhos.

## 3. EXAME DAS PEÇAS PROCESSUAIS

Constam no Sistema e-Contas os documentos e informações exigidas pelo art. 10 da Instrução Normativa n.º 02/2016 do Tribunal de Contas do Distrito Federal.

## 4. CONSTATAÇÕES REFERENTES AO PERÍODO

Não foram constatadas falhas graves e/ou médias para a Unidade e exercício em questão.

## 5. EFICIÊNCIA E EFICÁCIA

Os exames foram realizados por meio de amostragem, com o julgamento fundamentado na documentação comprobatória dos atos e fatos praticados nas referidas gestões e pelas informações obtidas no Sistema Integrado de Gestão Governamental (SIGGo).

Conforme disposto, é apresentado a seguir a aferição da eficiência e eficácia das gestões orçamentária, financeira, patrimonial e contábil referente à Prestação de Contas Anual da Agência de Fiscalização do Distrito Federal - AGEFIS:

**TABELA 3** - Eficiência e Eficácia por Gestão

	<b>Grau de Eficácia</b>	<b>Grau de Eficiência</b>
Gestão Orçamentária	Eficaz	Eficiente
Gestão Financeira	Eficaz	Eficiente
Gestão Patrimonial	Eficaz	Eficiente
Gestão Contábil	Eficaz	Eficiente

Em face dos exames realizados e considerando as demais informações, considera-se que o Relatório está apto para a certificação, em obediência ao Decreto nº 33.215/2012, alterado pelo Decreto nº 37.091/2016.

Brasília-DF, 10 de março de 2021.

CONTROLADORIA-GERAL DO DISTRITO FEDERAL