



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

RELATÓRIO DE AUDITORIA
Nº 05/2023 - DACIG/COAUC/SUBCI/CGDF

Unidade: CEB-Holding
Processo nº: 00480-00002038/2023-48
Assunto: Auditoria de Conformidade – Companhia Energética de Brasília - CEB HOLDING 2022
Ordem(ns) de Serviço: 39/2023-SUBCI/CGDF de 13/03/2023
Nº SAEWEB: 0000022228

1 - INTRODUÇÃO

A auditoria foi realizada no(a) CEB-Holding, durante o período de 20/03/2023 a 30/06/2023, objetivando Auditoria de Conformidade objetivando analisar os atos e fatos relacionados à gestão da CEB Holding, relativamente ao exercício de 2022.

A equipe de auditoria, por meio da Solicitação de Informação nº 32/2023 - CGDF /SUBCI/COAUC/DACIG, requisitou à CEB HOLDING o rol dos processos autuados e/ou em andamento no ano de 2022. Assim, fez-se uma amostragem considerando o objeto, o valor e a relação da contratação com a área fim da empresa auditada.

A tabela abaixo contém o rol dos processos selecionados para análise, dentre os processos autuados e/ou em andamento na Companhia Energética de Brasília - CEB HOLDING no ano de 2022:

Processo	Credor	Objeto	Termos
00093-00000479/2022-98	ECONET PUBLICAÇÕES PERIÓDICAS LTDA. (11.436.073/0001-47)	CONTRATAÇÃO DE ASSINATURA DE CONSULTORIA ONLINE NAS ÁREAS, FISCAL, FEDERAL, CONTÁBIL, TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIO	CONTRATO DE SERVIÇOS Nº 021/2022 – CJU/CEB Valor Total: R\$ 14.256,00



Processo	Credor	Objeto	Termos
00093-00000656/2022-36	DELTAPOINT CONSULTORIA E TREINAMENTOS LTDA DELTAPOINT CONSULTORIA E TREINAMENTOS (22.543.675/0001-10)	CONTRATAÇÃO SERVIÇOS TÉCNICOS ESPECIALIZADOS EM AFERIÇÃO DE PONTOS DE FUNÇÃO	REQUISIÇÃO DE COMPRA Nº 395/2022 Valor Total: R\$ 1.524,00
00093-00000393/2022-65	FAST HELP INFORMÁTICA LTDA. (05.889.039/0001-25)	CONTRATAÇÃO DE SERVIÇO DE FORNECIMENTO E MONITORAMENTO DE SOLUÇÃO DE SEGURANÇA DE REDE – FIREWALL PARA A CEB HOLDING E DEMAIS SUBSIDIÁRIAS DO GRUPO.	CONTRATO DE SERVIÇOS Nº 021/2022 – CJU/CEB Valor Total: R\$ 145.000,00
00093-00000657/2022-81	RI PRISMA LTDA. (42.977.948/0001-41)	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM DESENVOLVIMENTO DE WEBSITE PORTAL DE RELACIONAMENTO COM INVESTIDORES - RI ATRAVÉS DE LICENÇA DE USO NO MODELO DE SAAS (SOFTWARE AS A SERVICE), ENVOLVENDO O FORNECIMENTO DE SOLUÇÃO INTEGRADA DA SOLUÇÃO DE GESTÃO DE RELACIONAMENTO COM INVESTIDORES, ABRANGENDO A CUSTOMIZAÇÃO DA PLATAFORMA (SETUP), MIGRAÇÃO DE DADOS, INTEGRAÇÃO NATIVA COM AS INFORMAÇÕES DA CVM, MANUTENÇÃO, HOSPEDAGEM DA SOLUÇÃO, BACKUPS, ATUALIZAÇÃO E SUPORTE TÉCNICO, PELO SISTEMA DE REGISTRO DE PREÇOS – SRP.	CONTRATO Nº 002/2023 – CJU/CEB Valor Total: R\$ 40.000,00
00093-00000336/2022-86	MONGERAL AEGON SEGUROS E PREVIDÊNCIA S/A (33.608.308/0001-73)	CONTRATAÇÃO DE SEGURO DE VIDA PARA COBERTURA DE ACIDENTES PESSOAIS E COLETIVOS PARA OS OCUPANTES DO CARGO DE DIRETORIA DA COMPANHIA ENERGÉTICA DE BRASÍLIA-CEB, CEB GERAÇÃO, CEB PARTICIPAÇÕES E CEB ILUMINAÇÃO PÚBLICA E SERVIÇOS, PELO SISTEMA DE REGISTRO DE PREÇOS – SRP	CONTRATO Nº 034/2022 – CJU/CEB Valor Total: R\$ 147.000,00

2 - RESULTADOS DOS EXAMES

2.1 - Orçamento e Finanças

2.1.1 - LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL - 2022

A tabela abaixo (Fonte: LOA 2022) apresenta os valores consignados para ações de investimentos na Lei Orçamentária Anual de 2022.

22204 - COMPANHIA ENERGÉTICA DE BRASÍLIA – CEB HOLDING	LOA 2022
--	----------



ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO	250.061.492	
540 - Participação Acionária entre empresas	6.405.246	
550 - Operações de Crédito Externas	243.656.246	
QUADRO SÍNTESE POR FUNÇÕES		
25 ENERGIA	250.061.492	
QUADRO SÍNTESE POR SUBFUNÇÕES		
122 ADMINISTRAÇÃO GERAL	120.000	
126 TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	6.285.246	
752 ENERGIA ELÉTRICA	243.656.246	
QUADRO SÍNTESE POR PROGRAMAS		
6209 INFRAESTRUTURA	243.656.246	
6210 MEIO AMBIENTE	120.000	
8209 INFRAESTRUTURA - GESTÃO E MANUTENÇÃO	6.285.246	
QUADRO SÍNTESE POR FONTES E GRUPOS DE DESPESA		
540 PARTICIPAÇÃO ACIONÁRIA ENTRE EMPRESAS	6.405.246	
	INVESTIMENTO	6.405.246
550 OPERAÇÕES DE CRÉDITOS EXTERNOS	243.656.246	
	INVESTIMENTO	243.656.246
TOTAL	250.061.492	
DETALHAMENTO DOS CRÉDITOS ORÇAMENTÁRIOS		
6209 INFRAESTRUTURA	243.656.246	
PROJETOS		
AMPLIAÇÃO NA PARTICIPAÇÃO EM EMPRESAS DE ENERGIA--DF	243.656.246	
PARTICIPAÇÃO EM INVESTIMENTOS REALIZADA (UNIDADE) 12		
6210 MEIO AMBIENTE	120.000	
PROJETOS		
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS-CEB-DISTRITO FEDERAL	120.000	
EQUIPAMENTO ADQUIRIDO (UNIDADE) 60		
8209 INFRAESTRUTURA - GESTÃO E MANUTENÇÃO	6.285.246	
PROJETOS		
MODERNIZAÇÃO DE SISTEMA DE INFORMAÇÃO-CEB-DF	6.285.246	
SISTEMA MELHORADO (UNIDADE) 72		
INVESTIMENTO	250.061.492	
TOTAL GERAL	250.061.492	



Analisando-se os processos de compras e contratação da Companhia Energética de Brasília – CEB HOLDING, no ano de 2022, constatou-se que os produtos estão compatíveis com os projetos previstos na LOA.

2.1.2 - AUDITORIA DE CONFORMIDADE

Informa-se que, nos processos analisados referentes a 2022, não foram identificados achados de auditoria nas análises realizadas na gestão da Unidade.

2.2 - TOMADA DE CONTAS ESPECIAL - TCE

Em atendimento à Decisão nº 3601/2018, do Tribunal de Contas do Distrito Federal – TCDF, de 24 de julho de 2018, solicitou-se à Companhia Energética de Brasília – CEB HOLDING, por meio da Solicitação de Informação nº 39/2023 - CGDF/SUBCI/COAUC /DACIG (109005101), o encaminhamento de informações referentes à instauração e andamento de processos de Tomada de Conta Especial.

A Companhia Energética de Brasília - CEB HOLDING, em resposta, por meio da Declaração - CEB-H/PR/ASS (109920936), informa:

DECLARAÇÃO DE INEXISTÊNCIA DE PROCESSOS DE TOMADA DE CONTAS ESPECIAL

Em atenção à Instrução Normativa n.º 2/2020-TCDF e à Decisão Normativa n.º 01/2021-TCDF, declaro para os devidos fins, que ano de 2022, não houve instauração e encerramento de Processos de Tomada de Contas Especiais (TCEs), no âmbito da Companhia Energética de Brasília-CEB.

3 - CONCLUSÃO

Por todo o exposto, em conclusão da Auditoria de Conformidade na Companhia Energética de Brasília – CEB HOLDING, referente ao ano de 2022, a partir das análises realizadas nos processos da amostragem, a equipe de auditoria define pela conformidade com as normas destinadas à sua atividade, de acordo com as exigências, diretrizes e normas legais vigentes aplicáveis à Companhia Energética de Brasília – CEB HOLDING.

Brasília, 05/04/2023



Diretoria de Auditoria nas Áreas de Infraestrutura e Governo - DACIG



Documento assinado eletronicamente pela **Controladoria Geral do Distrito Federal**, em 13/04/2023, 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 **FE785C59.21FC44C5.EA17B92D.BF1FB6BA**