



TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DE SERGIPE

Departamento de Auditoria Interna

Monitoramento de Auditoria

Contratos de Prestação de Serviços/Terceirização

Consultoria de Licitações e Contratos - CONLIC

Maio de 2026

1 - Informações Gerais

- Processo SEI nº 0011746-24.2025.8.25.882.
- Natureza: Auditoria Ordinária (PAA 2024)
- Tipo de Auditoria: Conformidade e Operacional
- Objeto Auditável: Contratos de Prestação de Serviços/Terceirização (TIC).
- Unidade monitorada: Consultoria de Licitações e Contratos - CONLIC.
- Período de Monitoramento: abril/2025 a maio/2026.

2 - Principais Constatações

Eixo I: Mapeamento de Processo de Trabalho e Gestão de Riscos

- Desatualização e/ou ausência de mapeamentos processos de trabalho e gestão de riscos, especialmente no contexto de adequação à Lei nº 14.133/2021 e à Resolução nº 468/2022-CNJ;
- Inexistência de processos formalmente estruturados e registrados no ECPR para contratações de TIC.

Eixo II: Planejamento, Execução e Gestão Contratual

- Ausência de instrumentos formalizados de gestão de riscos aplicados ao ciclo de vida das contratações;
- Inexistência de análise de riscos estruturada nos processos auditados;
- Deficiência de controle centralizado do acompanhamento processual.

Eixo III: Mecanismos Internos de Controles e Gestão de Riscos

- Ausência de protocolos e controles sistematizados para gestão de ocorrências contratuais;
- Deficiência nos instrumentos de gerenciamento de riscos, com baixa integração às atividades operacionais.
- Inexistência de controle automatizado para acompanhamento de prazos contratuais.

3 - Ações Corretivas em fase de Implementação

Eixo I: Mapeamento de Processo de Trabalho e Gestão de Riscos

- Revisão dos fluxos de processos de trabalho junto ao ECPR para incorporar gestão de riscos.
- Adequação dos fluxos de trabalho à nova legislação de licitações (Lei nº 14.133), incluindo criação de novos processos e atualização dos existentes.

Eixo II: Planejamento, Execução e Gestão Contratual

- Desenvolvimento de estudos para implantação de sistema próprio de gestão de contratos;
- Elaboração de Regulamento Interno de Licitações;
- Revisão do instrumento normativo de ARP para redefinição de responsabilidades e agentes de controle.

Eixo III: Mecanismos Internos de Controles e Gestão de Riscos

- Desenvolvimento de instrumentos formalizados de gestão de riscos aplicados ao ciclo de vida das contratações;
- Implantação de ferramentas de controles internos automatizados

6 - Conclusão

O monitoramento contribuiu para o reforçar a necessidade de melhoria dos controles internos e para o aprimoramento da gestão administrativa da unidade.

As medidas corretivas encontram-se em fase de implementação, sem resultados consolidados. O ambiente de controle apresenta maturidade intermediário-baixa, exigindo priorização das ações estruturantes, fortalecimento da governança e implementação de soluções normativas e tecnológicas.