



**PRESIDÊNCIA DA REPÚBLICA  
CONTROLADORIA-GERAL DA UNIÃO  
SECRETARIA FEDERAL DE CONTROLE INTERNO**

**TOMADA DE CONTAS ANUAL**

CERTIFICADO N° : 190000  
UNIDADE AUDITADA : GRA-MF/SC  
CÓDIGO : 170166  
EXERCÍCIO : 2006  
PROCESSO N° : 10983.000137/2007-86  
CIDADE : FLORIANOPOLIS

**CERTIFICADO DE AUDITORIA**

Foram examinados, quanto à legitimidade e legalidade, os atos de gestão dos responsáveis pelas áreas auditadas, praticados no período de 01Jan2006 a 31Dez2006.

2. Os exames foram efetuados por seleção de itens, conforme escopo do trabalho definido no Relatório de Auditoria constante deste processo, em atendimento à legislação federal aplicável às áreas selecionadas e atividades examinadas, e incluíram provas nos registros mantidos pelas unidades, bem como a aplicação de outros procedimentos julgados necessários no decorrer da auditoria. Os gestores citados no Relatório estão relacionados nas folhas 0002 a 0006, deste processo.

3. Em nossa opinião, diante dos exames aplicados, de acordo com o escopo mencionado no parágrafo segundo, consubstanciados no Relatório de Auditoria de Avaliação da Gestão n° 190000 considero:

**3.1 REGULAR COM RESSALVAS a gestão dos responsáveis a seguir listados:**

<b>CPF</b>	<b>NOME</b>	<b>CARGO</b>
261.805.451-20	NARA RUHLING DE SIQUEIRA	CHEFE DIV. PAG. PESSOAL

**FALHAS QUE RESULTARAM EM RESSALVA**

3.2.2.2

Atendimento Parcial das Recomendações da CGU, referente a pagamento indevido de auxílio-transporte.

<b>CPF</b>	<b>NOME</b>	<b>CARGO</b>
398.430.689-04	EDINA ORSI CASTANHEL	GERENTE REGIONAL

**FALHAS QUE RESULTARAM EM RESSALVA**

2.2.1.1

Aceitação pela Unidade de recurso encaminhado pelo responsável intempestivamente, causando mais atrasos a processo de TCE.

3.2.2.2

Atendimento Parcial das Recomendações da CGU, referente a pagamento indevido de auxílio-transporte.

3.3.2.2

Pagamento indevido de benefício Montepio Civil.

**3.2 REGULAR a gestão dos demais responsáveis tratados no mencionado relatório de auditoria.**

Florianópolis, 26 de abril de 2007.

NIVALDO GERMANO

CHEFE DA CONTROLADORIA-REGIONAL DA UNIÃO EM SANTA CATARINA