



**PRESIDÊNCIA DA REPÚBLICA
CONTROLADORIA-GERAL DA UNIÃO**

TOMADA DE CONTAS ANUAL

CERTIFICADO N° : 190002
UNIDADE AUDITADA : GRA-MF/SP
CÓDIGO : 170131
EXERCÍCIO : 2006
PROCESSO N° : 10879000001/2007-63
CIDADE : SAO PAULO

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 0005 a 0008, 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° 190002 considero:

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

CPF	NOME	CARGO
110.635.828-73	LUCIANO RICARDO LOPES DE MACHADO	GERENTE REGIONAL

FALHAS QUE RESULTARAM EM RESSALVA

1.1.1.1

Pagamento irregular de vantagem do Art. 192 da Lei 8112/90.

1.1.1.2

Pagamento indevido de Opção de Função.

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

São Paulo , 12 de março de 2007.

JOÃO DELFINO REZENDE DE PÁDUA
CHEFE DA CONTROLADORIA REGIONAL DA UNIÃO NO ESTADO DE SÃO PAULO