



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

TOMADA DE CONTAS ANUAL

CERTIFICADO N° : 175040
UNIDADE AUDITADA : GRA-MF/SC
CÓDIGO : 170166
EXERCÍCIO : 2005
PROCESSO N° : 10983.000085/2006
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 01Jan2005 a 31Dez2005, tendo sido avaliados os resultados quanto aos aspectos de economicidade, eficiência e eficácia da gestão orçamentária, financeira e patrimonial.

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 9999 a 9999, 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° 175040 considero:

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

CPF	NOME	CARGO
398.430.689-04	EDINA ORSI CASTANHEL	GERENTE REGIONAL

8.2.1.1

Reincidência na ocorrência de restrições contábeis, decorrentes da fragilidade dos controles internos administrativos mantidos pela Unidade.

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

Florianópolis , 31 de Marco de 2006

NIVALDO GERMANO

CHEFE DA CONTROLADORIA REGIONAL DA UNIÃO EM SANTA CATARINA