



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

TOMADA DE CONTAS ANUAL

CERTIFICADO N° : 208491
UNIDADE AUDITADA : SECRETARIA NACIONAL DE RENDA DE CIDADANIA
CÓDIGO : 550007
EXERCÍCIO : 2007
PROCESSO N° : 71000.000164/2008-41
CIDADE : BRASÍLIA

CERTIFICADO DE AUDITORIA

Foram examinados, quanto à legitimidade e legalidade, os atos de gestão dos responsáveis pelas áreas auditadas, praticados no período de 01Jan2007 a 31Dez2007.

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.

3. Diante dos exames aplicados, de acordo com o escopo mencionado no parágrafo segundo, consubstanciados no Relatório de Auditoria de Gestão nº 208491, houve gestores cujas contas foram certificadas como regulares com ressalvas. Os fatos que ensejaram tal certificação foram os seguintes:

3.1 Falhas que resultaram em ressalvas:

1.1.2.3

Ausência de providências relativas a ressarcimentos de benefícios pagos de forma indevida, em decorrência da existência de beneficiários com renda per capita superior à estabelecida pelo Programa, conforme constatações verificadas nos relatórios de fiscalização referentes ao 20º, 21º e 22º sorteios.

1.2.2.3

Ausência de normativo consolidado que discipline a atuação do gestor municipal na aplicação dos recursos do IGD.

1.2.3.1

Ausência de devolução de recursos do Programa Bolsa Família repassados

à CAIXA e não sacados pelos beneficiários, referente aos exercícios 2004, 2005 e 2006, decorrentes da integração do PBF com os Programas Renda Minha e Solidariedade do Governo do Distrito Federal.

Brasília, 29 de maio de 2008.

COORDENADOR-GERAL DE AUD. DA ÁREA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL