



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

PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

CERTIFICADO N° : 174618
UNIDADE AUDITADA : ANS
CÓDIGO : 253003
EXERCÍCIO : 2005
PROCESSO N° : 33902.052709/2006-80
CIDADE : RIO DE JANEIRO

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 0005 a 0008, deste processo.

3. Diante dos exames aplicados, de acordo com o escopo mencionado no parágrafo segundo, consubstanciados no Relatório de Auditoria de Avaliação da Gestão n° 174618, houve gestores cujas contas foram certificadas como regulares com ressalvas. Os fatos que ensejaram tal certificação foram os seguintes:

3.1 Improriedades:

6.4.1.1 - Ausência de ressarcimento de bens desaparecidos.

7.1.1.1 - Efetivação de despesas com aluguel e obra sem comprovação da observância do princípio da economicidade.

7.2.2.1 - Faturamentos anti-econômicos e falta de comprovação da vantajosidade da utilização de dois tipos de locação de veículos

7.3.1.1 - Descumprimento das determinações e recomendações do TCU e CGU relativas a convênios

Rio de Janeiro , 30 de maio de 2006