



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

CERTIFICADO DE AUDITORIA

CERTIFICADO N° : 224272
UNIDADE AUDITADA : IBAMA - MATRIZ-SEDE
CÓDIGO : 193034
EXERCÍCIO : 2008
PROCESSO N° : 02001.006952/2008-18
CIDADE : BRASÍLIA

Foram examinados, quanto à legitimidade e legalidade, os atos de gestão dos responsáveis pelas áreas auditadas, praticados no período de 01Jan2008 a 31Dez2008.

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 pela(s) unidade(s), bem como a aplicação de outros procedimentos julgados necessários no decorrer da auditoria.

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° 224272 considero:

3.1 No que concerne à gestão dos responsáveis constantes do art. 10 da IN TCU n° 57/2008:

3.1.1 REGULAR com ressalvas a gestão dos responsáveis a seguir listados:

CPF	NOME	CARGO
"Nome e CPF protegidos por Sigilo"		PRESIDENTE DO IBAMA

FALHA(s) MEDIA(s)

2.1.4.1
AUSÊNCIA DE REGULAMENTAÇÃO SOBRE OS PROCEDIMENTOS A SEREM ADOTADOS NA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS ORIUNDOS DO PNUD E SOBRE O TRATAMENTO A SER DISPENSADO AOS BENS CEDIDOS À AUTARQUIA NA CONDIÇÃO DE FIEL DEPOSITÁRIO.

CPF	NOME	CARGO
"Nome e CPF protegidos por Sigilo"		EX-PRESIDENTE DO IBAMA

FALHA(s) MEDIA(s)

2.1.4.1

AUSÊNCIA DE REGULAMENTAÇÃO SOBRE OS PROCEDIMENTOS A SEREM ADOTADOS NA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS ORIUNDOS DO PNUD E SOBRE O TRATAMENTO A SER DISPENSADO AOS BENS CEDIDOS À AUTARQUIA NA CONDIÇÃO DE FIEL DEPOSITÁRIO.

CPF

NOME

CARGO

"Nome e CPF protegidos por Sigilo"

DIRETOR DIPLAN

FALHA(s) MEDIA(s)

2.1.3.2

FALTA DE REPRESENTATIVIDADE DOS INDICADORES DE DESEMPENHO DA GESTÃO.

2.1.5.3

Falhas na fiscalização da execução contratual.

5.1.3.1

DESTINAÇÃO INDEVIDA DE RECURSOS ORIUNDOS DA PARTICIPAÇÃO ESPECIAL DA EXPLORAÇÃO DO PETRÓLEO (FONTE 142), EM QUE PESE A EXISTÊNCIA DE RECOMENDAÇÕES DESTA CGU E DO TCU.

CPF

NOME

CARGO

"Nome e CPF protegidos por Sigilo"

DIRETOR DBFLO

FALHA(s) MEDIA(s)

3.1.2.1

NÃO COMPROVAÇÃO DA EXECUÇÃO DAS METAS INFORMADAS NO RELATÓRIO DE GESTÃO

CPF

NOME

CARGO

"Nome e CPF protegidos por Sigilo"

DIRETOR DIPRO

FALHA(s) MEDIA(s)

3.1.2.1

NÃO COMPROVAÇÃO DA EXECUÇÃO DAS METAS INFORMADAS NO RELATÓRIO DE GESTÃO

3.1.2 REGULAR a gestão dos demais responsáveis tratados no mencionado Relatório de Auditoria.

3.2 No que concerne à gestão de outros responsáveis, não constantes do art. 10 da IN TCU n° 57/2008:

3.2.1 REGULAR com ressalvas a gestão dos responsáveis a seguir listados:

CPF

NOME

CARGO

"Nome e CPF protegidos por Sigilo"

FISCAL DO CONTRATO

FALHA(s) MEDIA(s)

2.1.5.2

FALHAS NO CONTRATO DE SERVIÇOS DE VIGILÂNCIA: FUNCIONAMENTO PARCIAL DO CIRCUITO FECHADO DE TV, GERANDO PAGAMENTO INDEVIDO E VULNERABILIDADES.

CPF	NOME	CARGO
	"Nome e CPF protegidos por Sigilo"	FISCAL DO CONTRATO

FALHA(s) MEDIA(s)

2.1.5.3
Falhas na fiscalização da execução contratual.

2.1.5.6
Descumprimento parcial do contrato com prejuízos à administração.

CPF	NOME	CARGO
	"Nome e CPF protegidos por Sigilo"	CG DE ADMINISTRAÇÃO

FALHA(s) MEDIA(s)

2.1.5.3
Falhas na fiscalização da execução contratual.

2.1.5.6
Descumprimento parcial do contrato com prejuízos à administração.

CPF	NOME	CARGO
	"Nome e CPF protegidos por Sigilo"	MEMBRO DA CPL

FALHA(s) MEDIA(s)

2.1.5.7
PAGAMENTO POR SERVIÇO EVENTUAL A EMPRESA QUE NÃO OFERTOU O MENOR PREÇO, COM PREJUÍZO DE R\$ 54.948,20.

CPF	NOME	CARGO
	"Nome e CPF protegidos por Sigilo"	PRESIDENTE DA CPL

FALHA(s) MEDIA(s)

2.1.5.7
PAGAMENTO POR SERVIÇO EVENTUAL A EMPRESA QUE NÃO OFERTOU O MENOR PREÇO, COM PREJUÍZO DE R\$ 54.948,20.

CPF	NOME	CARGO
	"Nome e CPF protegidos por Sigilo"	MEMBRO DA CPL

FALHA(s) MEDIA(s)

2.1.5.7
PAGAMENTO POR SERVIÇO EVENTUAL A EMPRESA QUE NÃO OFERTOU O MENOR PREÇO, COM PREJUÍZO DE R\$ 54.948,20.

CPF	NOME	CARGO
	"Nome e CPF protegidos por Sigilo"	COORDENADOR DE PLANEJAMENTO

FALHA(s) MEDIA(s)

5.1.3.1
DESTINAÇÃO INDEVIDA DE RECURSOS ORIUNDOS DA PARTICIPAÇÃO ESPECIAL DA EXPLORAÇÃO DO PETRÓLEO (FONTE 142), EM QUE PESE A EXISTÊNCIA DE RECOMENDAÇÕES DESTA CGU E DO TCU.

CPF	NOME	CARGO
	"Nome e CPF protegidos por Sigilo"	FISCAL DO CONTRATO

FALHA(s) MEDIA(s)

2.1.5.2

FALHAS NO CONTRATO DE SERVIÇOS DE VIGILÂNCIA: FUNCIONAMENTO PARCIAL DO CIRCUITO FECHADO DE TV, GERANDO PAGAMENTO INDEVIDO E VULNERABILIDADES.

3.3 Que, para os itens do Relatório de Auditoria, abaixo identificados, os exames de auditoria aplicados não possibilitaram a clara identificação dos agentes responsáveis.

FALHA(s) MEDIA(s)

1.1.1.1

CONVÊNIO NA SITUAÇÃO DE "A COMPROVAR" CUJA VIGÊNCIA SE ENCERROU EM 17/12/1998.

2.1.5.5

EXTRAPOLAÇÃO DO LIMITE DE GASTOS PERMITIDO NA LEI Nº 8.666/93, E PAGAMENTO DE VALORES ADICIONAIS AO CONTRATO SEM AMPARO EM TERMO ADITIVO.

Brasília, 26 de junho de 2009.

MILENA LUZ BARBOSA ALARCÃO
COORDENADORA-GERAL DE AUDITORIA DA ÁREA DO MEIO AMBIENTE