



**PRESIDÊNCIA DA REPÚBLICA
SECRETARIA-GERAL
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO
COORDENAÇÃO-GERAL DE AUDITORIA**

TIPO DE AUDITORIA : Auditoria de Avaliação da Gestão
EXERCÍCIO : 2010
PROCESSO : 00005.003576/2011-40
UNIDADE AUDITADA : Secretaria de Direitos Humanos – SDH/PR.
CÓDIGO UG : 200016 e 110244
CIDADE/UF : Brasília/DF
RELATÓRIO Nº : 3/2011

CERTIFICADO DE AUDITORIA

1. Foram examinados, quanto à legitimidade e legalidade, os atos de gestão dos responsáveis pelas áreas auditadas, praticados no período de 1º de janeiro a 31 de dezembro de 2010, 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, de acordo com o escopo do trabalho definido no Relatório de Auditoria de Avaliação da Gestão 2010 nº 3/2011, 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. Em nossa opinião, diante dos exames aplicados, de acordo com o escopo mencionado no parágrafo segundo, consubstanciados no Relatório de Auditoria supracitado, considero:

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

Constatação	Responsável Potencial	Período de exercício	Nexo de causalidade	Considerações sobre a responsabilidade do agente
2 - Descumprimento de determinação do TCU	150807811-49 – Secretário da SGPDH	2010	Aprovação e liberação de recursos de convênios com análises deficientes.	Constatação 2 do Anexo I.
4 - Liberação de recursos em convênios envolvendo obras sem a apresentação de licenças ambientais prévias	272638190-15 – Secretária da SNPDCA	2010	Aprovação e liberação de recursos de convênios com análises deficientes.	Constatação 4 do Anexo I.

dos empreendimentos				
5 - Falhas no procedimento de análise da documentação comprobatória de titularidade da área nos convênios que envolvem obras	272638190-15 – Secretária da SNPDCA	2010	Aprovação e liberação de recursos de convênios com análises deficientes.	Constatação 5 do Anexo I.
6 - Liberação de recursos para convênios com projetos básicos incompletos.	272638190-15 – Secretária da SNPDCA	2010	Aprovação e liberação de recursos de convênios com análises deficientes.	Constatação 6 do Anexo I.
8 - Indícios de sobrepreço nos orçamentos dos projetos básicos dos convênios 737458/2010 e 736731/2010.	272638190-15 – Secretária da SNPDCA	2010	Aprovação e liberação de recursos de convênios com análises deficientes.	Constatação 8 do Anexo I.

3.2 Consideramos **REGULARES** as contas dos demais gestores responsáveis tratados no Rol de Responsáveis da Secretaria de Direitos Humanos da Presidência da República, relacionados às folhas de 01 a 10 deste processo.

Brasília, de junho de 2011.

MÁRCIA DA ROSA PEREIRA
Coordenadora-Geral de Auditoria/CISET/SG-PR