



MINISTÉRIO DA DEFESA
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO
GERÊNCIA DE AUDITORIA



CERTIFICADO DE AUDITORIA

TIPO DE AUDITORIA : AVALIAÇÃO DE GESTÃO
EXERCÍCIO : 2008
PROCESSO Nº : 60540.000070/2009-29
UNIDADE CONSOLIDADORA : Secretaria de Organização Institucional (Seori-MD)
CÓDIGO ÓRGÃO/UG : 52801 (UG 115405)
CIDADE : BRASÍLIA
UNIDADES CONSOLIDADAS : 110404 – Departamento de Administração Interna (Deadi/Seori-MD)
110407 – Departamento de Planejamento Orçamentário e Financeiro (Deorf/Seori-MD)
UNIDADES AGREGADAS : 115401 – Estado-Maior de Defesa (EMD)
115402 – Secretaria de Política, Estratégia e Assuntos Internacionais (SPEAI)
115403 – Secretaria de Ensino, Logística, Mobilização, Ciência e Tecnologia (Selom)
110414 – Centro de Catalogação das Forças Armadas (Cecafa)
110369 – Secretaria de Aviação Civil (SAC)

1. Examinamos os atos de gestão dos responsáveis pelas unidades acima relacionadas, incluídos no Rol de Responsáveis constante do processo de contas, praticados no período de 1º de janeiro a 31 de dezembro de 2008, refletidos nas peças que o integram. Os exames foram efetuados por seleção de itens, de acordo e em atendimento à legislação federal aplicável às diversas áreas examinadas e, conseqüentemente, incluíram provas nos registros mantidos pelas auditadas, verificação quanto à legitimidade e legalidade dos atos de gestão praticados, análise dos aspectos de economicidade, eficiência e eficácia da gestão orçamentária, financeira e patrimonial, e a aplicação de outros procedimentos julgados necessários no decorrer da auditoria.

2. Em razão dos exames levados a efeito, de acordo com o escopo acima definido, e consubstanciado no Relatório de Auditoria de Gestão nº 056/2009/GAUD/CISSET-MD, certificamos a **REGULARIDADE** das contas dos responsáveis pelas unidades tratadas neste processo, sem prejuízo de enviar a recomendação proposta no subitem “2.9.8.”, no sentido de manter a Ciset/MD informada do andamento e conclusões dos trabalhos relativos às determinações exaradas pelo Tribunal de Contas da União.

Brasília-DF, 23 de junho de 2009


ANTÔNIO SÁVIO OLIVEIRA PINTO
Gerente de Auditoria