



**PRESIDÊNCIA DA REPÚBLICA  
CONTROLADORIA-GERAL DA UNIÃO  
UCI EXECUTORA**

**CERTIFICADO DE AUDITORIA**

CERTIFICADO N° : 189098  
UNIDADE AUDITADA : IBAMA - INST.BRASILEIRO MEIO AMBIENTE/MATRIZ  
CÓDIGO : 193034  
EXERCÍCIO : 2006  
PROCESSO N° : 02001.000048/2007-18  
CIDADE : BRASILIA  
UF : DF

Foram examinados, quanto à legitimidade e legalidade, os atos de gestão dos responsáveis pelas áreas auditadas, praticados no período de **01Jan2006 a 31Dez2006**.

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 **0009 a 0251**, 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° 189098, houve gestor cujas contas foram certificadas como regulares com ressalvas. Os fatos que ensejaram tal certificação foram os seguintes:

**RELATÓRIO NR** : 189098  
**UNID CONSOLIDADORA:** IBAMA - MATRIZ-SEDE  
**CÓDIGO** : 193034  
**MUNICÍPIO** : BRASILIA  
**UF** : DF

3.1.1.2

Descumprimento do previsto no item VIII do art. 117 da Lei 8.112/90.

3.1.2.1

Falta de ressarcimentos relativos aos servidores cedidos a governos estaduais.

3.2.1.2

Falta de ressarcimentos relativos a pagamentos indevidos na rubrica 00330 -Vantagem Pessoal Transitória art. 2º da MP 1.573/97.

3.2.2.1

Pagamento indevido de adicional de insalubridade a servidores do IBAMA.

4.2.3.2

Falhas no controle de qualidade da obra e potencial perda incorporada.

4.2.3.3

Estudos técnicos preliminares executados posteriormente ao Projeto Básico

Brasília, 27 de Setembro de 2007

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