



**Governo do Distrito Federal**  
Controladoria-Geral do Distrito Federal  
Subcontroladoria de Controle Interno

**RELATÓRIO DE AUDITORIA**  
**Nº 06/2021 - DAESP/COAUC/SUBCI/CGDF**

**Unidade:** Fundo para a Geração de Emprego e Renda do Distrito Federal  
**Processo nº:** 0048000001139/2021-30  
**Assunto:** Auditoria de conformidade no Fundo de Geração de Emprego e Renda do DF - FUNGER 2018  
**Ordem(ns) de Serviço:** 08/2020-SUBCI/CGDF de 21/01/2020  
**Nº SAEWEB:** 0000021772

## 1 - INTRODUÇÃO

A auditoria foi realizada no(a) Fundo para a Geração de Emprego e Renda do Distrito Federal, durante o período de 21/01/2020 a 17/03/2020, objetivando Análise dos atos e fatos da gestão do FUNGER em 2018.

A seguir são apresentados os processos para os quais foram relatadas constatações ou informações:

Processo	Credor	Objeto	Termos
00431-00016641/2018-60	BANCO REGIONAL DE BRASÍLIA (00.000.208/0001-00)	Aprovação e concessão de crédito para empreendedores no âmbito do Programa de Microcrédito PROSPERA.	Ata de Reunião do Comitê de Crédito do FUNGER/DF nº 15/2018 (Doc. SEI/GDF 13492326), de 04/10/2018. Valor Total: R\$ 997.766,57

## 2 - RESULTADOS DOS EXAMES

### 1 - Financiamentos ou Empréstimos Concedidos

#### 1.1 - VERIFICAÇÃO DO PROCESSO DE LIBERAÇÃO DE CRÉDITO NO ÂMBITO DO PROGRAMA DE MICROCRÉDITO PROSPERA

### Informação

O Processo SEI nº 00431-00016641/2018-06 versa sobre a aprovação e a concessão de crédito para empreendedores no âmbito do **Programa de Microcrédito PROSPERA**, constante na Ata de Reunião do Comitê de Crédito do FUNGER/DF nº 15/2018 (Doc. SEI/GDF 13492326), de 04/10/2018, cujas propostas foram encaminhadas pela Gerência de Concessão de Microcrédito da Subsecretaria de Microcrédito e Empreendedorismo – SME, da SEATRAB-DF.

Consta que todas as propostas foram aprovadas, totalizando o montante de R\$ 997.766,57 (novecentos e noventa e sete mil, setecentos e sessenta e seis reais e cinquenta e sete centavos).

**Tabela 1 - Quantitativo de Créditos e Valores Aprovados**

Número de Créditos Aprovados		Valores Aprovados	
Crédito Urbano	43	Crédito Urbano	R\$ 366.797,50
Crédito Rural	35	Crédito Rural	R\$ 630.969,07
<b>Total</b>	<b>78</b>	<b>Total</b>	<b>R\$ 997.766,57</b>

Fonte: Memorando SEI-GDF nº 24/2018- SEDESTMIDH/SME/CMIC/DCRM, de 05/10/2018 (Doc. SEI/GDF 13533445).

**Tabela 2 - Liquidação e Pagamento dos Créditos Aprovados no Âmbito do Processo SEI nº 00431-00016641/2018-06.**

Unidade Gestora/UG Pagadora: 250902 - FUNDO P/A GERAÇÃO DE EMP. E RENDA DO DF - FUNGER							
Credor	NE Referência	NL Referência	Número da PP	Data de Vencimento	Observação	Número da OB	Valor da Ordem Bancária
BRB - Banco de Brasília	2018NE00044	2018NL00306 (23 contratos de crédito rural)	2018PP00078	17/out/18	Pagamento 15ºComite de Credito Rural	2018OB00206	394.751,79
BRB - Banco de Brasília	2018NE00044	2018NL00307 (12 contratos de crédito rural)	2018PP00079	17/out/18	Pagamento 15ºComite de Credito Rural	2018OB00207	236.217,28
BRB - Banco de Brasília	2018NE00045	2018NL00308 (23 contratos de crédito urbano)	2018PP00080	17/out/18	Pagamento 15ºComite de Credito Urbano	2018OB00208	210.984,00

Unidade Gestora/UG Pagadora: 250902 - FUNDO P/A GERAÇÃO DE EMP. E RENDA DO DF - FUNGER							
BRB - Banco de Brasília	2018NE00045	2018NL00309 (20 contratos de crédito urbano)	2018PP00081	17/out/18	Pagamento 15ºComite de Credito Urbano	2018OB00209	155.813,50
<b>Total</b>							<b>997.766,57</b>

Fonte: SIGGO/DISCOVERER

Obs: Constatam nas Notas de Lançamento os CPFs e/ou CNPJ dos beneficiários da Ata de Reunião do Comitê de Crédito do FUNGER/DF nº 15/2018.

Após a emissão de Ordens Bancárias o Banco de Brasília encaminhou por meio do Ofício SEI-GDF Nº 147/2018 - BRB/PRESI/DIRFI/SUGOV/GESOG, de 30/10/2018, a Prestação de Contas dos Recursos do FUNGER para a Ata ora em análise (Doc. SEI/GDF 14491874).

O referido documento continha relação nominal e valores dos contratos liberados, além informar sobre o crédito, em 30/10/2018, na conta corrente do FUNGER n.º 100-802.811-5, no valor de R\$ 25.835,50 (vinte e cinco mil e oitocentos e trinta e cinco reais e cinquenta centavos), referente à devolução dos contratos aprovados e não liberados no período de 19/10/2018 a 26/10/2018, conforme tabela a seguir:

**Tabela 3 - Devolução dos contratos aprovados e não liberados no período de 19/10/2018 a 26/10/2018.**

Contrato	Motivo	Valor
1800559	Nome do cliente não encontrado.	11.435,50
1800635	Cliente não enviou contrato para liberação.	14.400,00
<b>Total Devolvido</b>		<b>25.835,50</b>

Na sequência foram realizados os lançamentos contábeis e cancelamento de saldo da Nota de Empenho 2018NE00044 (Doc. SEI/GDF 15237255).

Por todo o exposto, não foram detectadas anormalidades no Processo SEI nº 00431-00016641/2018-06, ora em análise, relativo à liberação de crédito no âmbito do Programa de Microcrédito PROSPERA, para a Ata de Reunião do Comitê de Crédito do FUNGER/DF nº 15/2018 (Doc. SEI/GDF 13492326), de 04/10/2018.

### 3 - CONCLUSÃO

Em face dos exames realizados, não foram identificadas falhas no presente trabalho de auditoria.

DIMENSÃO	SUBITEM	CLASSIFICAÇÃO
Financiamentos ou Empréstimos Concedidos	1.1	Não se aplica

Diretoria de Auditoria de Contas nas Áreas de Economia, Serviços e Políticas Públicas



Documento assinado eletronicamente pela **Controladoria Geral do Distrito Federal**, em 16 /03/2021, conforme art. 5º do Decreto Nº 39.149, de 26 de junho de 2018, publicado no Diário Oficial do Distrito Federal Nº 121, quarta-feira, 27 de junho de 2018.



Para validar a autenticidade, acesse o endereço <https://saeweb.cg.df.gov.br/validacao> e informe o código de controle **9A5FCE5A.82065A1F.17A44D0C.DCF48C59**