



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

TIPO DE AUDITORIA : Auditoria de Avaliação da Gestão
EXERCÍCIO : 2011
PROCESSO : 20120235-1
UNIDADE AUDITADA : Companhia Docas do Ceará - CDC
CÓDIGO UG : 396003
CIDADE/UF : Fortaleza/CE
RELATÓRIO Nº : 13/2012

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 2011, 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 2011 nº 13/2012, 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	Considerações sobre a responsabilidade do agente
1 – Terceirização indevida	***.802.683-**	1º/1 a 31/12/2011	Constatação 1 do Anexo I.
2 – Indícios de fracionamento	***.802.683-** ***.759.343-**	1º/1 a 31/12/2011 1º/1 a 31/12/2011	Constatação 2 do Anexo I.
3 – Ausência de justificativa de preços em contratações diretas	***.802.683-** ***.759.343-** ***.270.153-**	1º/1 a 31/12/2011 1º/1 a 31/12/2011 2/9 a 31/12/2011	Constatação 3 do Anexo I.
4 – Utilização indevida de pregão presencial	***.802.683-** ***.112.538-**	1º/1 a 31/12/2011 1º/1 a 30/9/2011	Constatação 4 do Anexo I.
5 – Exigência de condição	***.802.683-**	1º/1 a 31/12/2011	Constatação 5 do Anexo I.



restritiva em edital	***.759.343-**	1º/1 a 31/12/2011	
----------------------	----------------	-------------------	--

3.2 Consideramos **REGULARES** as contas dos demais gestores responsáveis tratados no Rol de Responsáveis da Companhia Docas do Ceará, relacionados às folhas de 2 a 9 deste processo.

Brasília, de setembro de 2012.

Coordenadora-Geral de Auditoria/CISET/SG-PR

