



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

**TIPO DE AUDITORIA** : Auditoria de Avaliação da Gestão  
**EXERCÍCIO** : 2011  
**PROCESSO** : 247/2012  
**UNIDADE AUDITADA** : Companhia das Docas do Estado da Bahia – CODEBA  
**CÓDIGO UG** : 396002  
**CIDADE/UF** : Salvador/BA  
**RELATÓRIO N°** : 9/2012

**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 9/2012, 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 **IRREGULAR** a gestão do responsável a seguir listado:

Constatação	Responsável Potencial	Período de exercício	Considerações sobre a responsabilidade do agente
4 – Obstáculo à atuação da CISET/PR	***.844.007-**	2011	Constatação 4 do Anexo I.

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



Constatação	Responsável Potencial	Período de exercício	Considerações sobre a responsabilidade do agente
1 – Não cumprimento do prazo para entrega das declarações de bens e rendas	***.844.007-** ***.264.545-**	2011	Constatação 1 do Anexo I.
2 – Constatações da CISET/PR não saneadas no exercício de 2011	***.844.007-** ***.264.545-**	2011	Constatação 2 do Anexo I.
3 – Ausência de informações na página da “Transparência Pública” no site da Companhia na Internet	***.844.007-** ***.264.545-**	2011	Constatação 3 do Anexo I.
5 – Realização de licitação sem a devida pesquisa de preços	***.844.007-** ***.264.545-**	2011	Constatação 5 do Anexo I.
6 – Concessão de patrocínio sem a devida autorização da SECOM/PR	***.844.007-** ***.264.545-**	2011	Constatação 6 do Anexo I.

3.3 Consideramos **REGULAR** as contas dos demais gestores responsáveis tratados no Rol de Responsáveis da Companhia das Docas do Estado da Bahia, relacionados às folhas de 8 a 13 deste processo.

Brasília, de setembro de 2012.

**Coordenador-Geral de Auditoria/CISET/SG-PR**

