



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

TIPO DE AUDITORIA: Auditoria de Avaliação da Gestão
UJ RESPONSÁVEL: Companhia Docas do Espírito Santo (CODESA)
CÓDIGO DA UJ: 399002
PERÍODO ANALISADO: 2012
MUNICÍPIO/UF: Vitória/ES
PROCESSO N°: 1831/2013
RELATÓRIO N°: 11/2013

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 2012, 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 2012 nº 11/2012, 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 - Restrição ao caráter competitivo do certame licitatório	CPF:***.864.447-** Diretor de Administração e Financeira	2012	Constatação 1 do Anexo I
2 - Não resarcimento de cessão de empregado e ato administrativo não motivado	CPF:***.864.447-** Diretor de Administração e Financeira	2012	Constatação 2 do Anexo I
3 - Não aplicação efetiva do Plano de Ação referente ao Relatório de Auditoria de Gestão nº 11/2012	CPF: ***.761.807-** Diretor-Presidente CPF:***.864.447-** Diretor de Administração e Finanças CPF:***.621.657-** Diretor de Planejamento e Desenvolvimento	2012	Constatação 3 do Anexo I



	CPF: ***.020.107-** Diretor de Infraestrutura e Operações		
4 - Não atendimento à Solicitação de Auditoria referente ao PORTUS	CPF: ***.761.807-** Diretor-Presidente	2012	Constatação 4 do Anexo I
5 - Repasses indevidos de contribuições patronais dos participantes assistidos (inativos) ao PORTUS	CPF:***.864.447-** Diretor de Administração e Finanças	2012	Constatação 5 do Anexo I

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

Brasília, de setembro de 2013.

Coordenador-Geral de Auditoria/CISET/SG-PR

