



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

**TIPO DE AUDITORIA** : Auditoria de Avaliação da Gestão  
**EXERCÍCIO** : 2012  
**PROCESSO** : 2392/2013  
**ENTIDADE** : Companhia Docas do Pará – CDP  
**AUDITADA**  
**CÓDIGO UG** : 396004  
**CIDADE/UF** : Belém/PA  
**RELATÓRIO Nº** : 10/2013

**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 10/2012, 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 – Pagamento indevido a título de patrocínio a inativos e pensionistas do Fundo de Pensão Portus	CPF: ***.168.657-** CPF: ***.413.132-**	1º/1 a 31/12/2012	Constatação 1 do Anexo I.
2 – Registro de despesas de serviço de digitalização em conta contábil do ativo	CPF: ***.168.657-** CPF: ***.413.132-**	1º/1 a 31/12/2012	Constatação 2 do Anexo I.
3 – Ausência de pesquisa de preços em contratações por inexigibilidade	CPF: ***.168.657-** CPF: ***.413.132-**	1º/1 a 31/12/2012	Constatação 3 do Anexo I.
4 – Fracionamento de despesa por dispensa de licitação	CPF: ***.168.657-** CPF: ***.413.132-**	1º/1 a 31/12/2012	Item <b>III.8</b> do Relatório.

3.2 Consideramos **REGULARES** as contas dos demais gestores responsáveis tratados no Rol de Responsáveis da Companhia Docas do Pará, relacionados às folhas de 2 a 7 deste processo de contas.

Brasília, de setembro de 2013.

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

