



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

TIPO DE AUDITORIA : Auditoria de Avaliação da Gestão
EXERCÍCIO : 2011
PROCESSO : 00010.000323/2012-28
UNIDADE AUDITADA : Empresa Brasileira de Infraestrutura Aeroportuária - INFRAERO.
CIDADE/UF : Brasília/DF
RELATÓRIO N° : 5/2012

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 1/2012, 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
Indícios da ocorrência de sobrepreço no Termo de Cooperação Técnica e Financeira nº 004-EG/2011/0001	***.789.018-**	2011	Constatação 1 do Anexo I
Ausência de cobrança, recebimento e análise de prestação de contas de convênios firmados com Corporações de Bombeiros Militares e outros órgãos estaduais ligados a segurança e defesa.	***.260.621-**	2011	Constatação 2 do Anexo I
Impropriedades na análise de prestação de contas de convênios	***.260.621-**	2011	Constatação 3 do Anexo I
Atraso na revisão dos Planos Diretores Aeroportuários - PDIR	***.083.358-**	2011	Constatação 4 do Anexo I
Ausência de realização de inventários e de reavaliações periódicas do patrimônio imobiliário.	***.480.181-**	2011	Constatação 5 do Anexo I
Falhas no processo de avaliação do preço mínimo para	***.913.813-**	2011	Constatação 1 do Relatório



Constatação	Responsável Potencial	Período de exercício	Considerações sobre a responsabilidade do agente
Indícios da ocorrência de sobrepreço no Termo de Cooperação Técnica e Financeira nº 004-EG/2011/0001	***.789.018-**	2011	Constatação 1 do Anexo I
Ausência de cobrança, recebimento e análise de prestação de contas de convênios firmados com Corporações de Bombeiros Militares e outros órgãos estaduais ligados a segurança e defesa.	***.260.621-**	2011	Constatação 2 do Anexo I
Impropriedades na análise de prestação de contas de convênios	***.260.621-**	2011	Constatação 3 do Anexo I
Atraso na revisão dos Planos Diretores Aeroportuários - PDIR	***.083.358-**	2011	Constatação 4 do Anexo I
licitações de concessão de uso de áreas comerciais nos aeroportos;			de Monitoramento nº 1/2012
Inadequações nos procedimentos para estipulação dos prazos de concessão de uso de áreas comerciais nos aeroportos;	***.913.813-20	2011	Constatação 2 do Relatório de Monitoramento nº 1/2012
Deficiências no controle de vendas e do faturamento bruto dos Concessionários;	***.913.813-20	2011	Constatação 3 do Relatório de Monitoramento nº 1/2012
Indícios de sobrepreço no orçamento base da reforma e ampliação do Aeroporto de Foz do Iguaçu;	***.476.828-34	2011	Constatação 4 do Relatório de Monitoramento nº 1/2012
Ausência de projeto básico.	***.370.266-** ***.459.304-** ***.260.621-** ***.480.181-** ***.789.018-** ***.083.358-**	2011	Constatação 1 do Relatório de Auditoria de Monitoramento nº 8/2011

3.2 Consideramos **REGULARES** as contas dos demais gestores responsáveis tratados no Rol de Responsáveis da Empresa Brasileira de Infraestrutura Aeroportuária, relacionados às folhas de a deste processo.

Brasília, de setembro de 2012.

Coordenador-Geral de Auditoria/CISET/SG-PR

