

# Certificado de Auditoria Anual de Contas

Presidência da República

- Secretaria de Governo

- Secretaria de Controle Interno

**Certificado:** 12/2015

**Unidade Auditada:** COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE – CODERN

**Exercício:** 2014

**Ordem de Serviço nº** 159/2015

**Município (UF):** Brasília (DF)

**UCI Executora:** Secretaria de Controle Interno da Secretaria de Governo da Presidência da República – Ciset/SG-PR

1. Foram examinados os atos de gestão praticados entre 01/01 e 31/12/2014 pelos responsáveis pelas áreas auditadas, especialmente aqueles listados no artigo 10 da Instrução Normativa TCU nº 63/2010.
2. Os exames foram efetuados por seleção de itens, conforme escopo do trabalho informado no Relatório de Auditoria Anual de Contas nº 14/2015, em atendimento à legislação federal aplicável às áreas selecionadas e atividades examinadas, e incluíram os resultados das ações de controle, realizadas ao longo do exercício objeto de exame, sobre a gestão da Unidade auditada.
3. Foram registradas as seguintes constatações relevantes para as quais, considerando as análises realizadas, a natção foi identificado nexco de causalidade com atos de gestão de agentes do Rol de Responsáveis:
  - Pagamento indevido de adicional de risco portuário a empregado cedido (item 5.1.2);
  - Fragilidade nos controles sobre contratos de uso de áreas no porto de Maceió – AL. Falha na Fiscalização. Inconformidade na realização de aditivo. Períodos de operação não cobertos por instrumento contratual vigente. Formalização de contrato sem a aprovação da ANTAQ. Formalização de contrato com empresa com débitos com a APMC. Ausência de formalização contratual para utilização de área. (item 8.3.4).
4. Diante dos exames realizados e da identificação de nexco de causalidade entre os atos de gestão de cada agente e as constatações consignadas no item anterior, além da adoção das medidas saneadoras apresentadas no Relatório de Auditoria de Contas nº 15/2015, proponho o seguinte encaminhamento das contas dos integrantes do Rol de Responsáveis:

| CPF do agente público                     | Cargo ou função   | Avaliação do órgão de Controle Interno | Fundamentação da avaliação do Controle Interno   |
|---|---|--|--|
| ***.224.294-**                            | Diretor Presidente da Codern (1/1/2014 a 30/05/2014)        | <b>Regular com Ressalvas</b>           | Item 5.1.3 do Relatório de Auditoria nº 14/2015  |
| ***.880.164-**                            | Diretor Administrativo e Financeiro (1/1/2014 a 31/12/2014) | <b>Regular com Ressalvas</b>           | Item 5.1.3 do Relatório de Auditoria nº 14/2015  |
| ***.472.494-**                            | Administrador do Porto de Maceió (1/1/2014 a 4/4/2014)      | <b>Regular com Ressalvas</b>           | Item 8.3.4 do Relatório de Auditoria nº 14/2015  |
| ***.468.334-**                            | Administradora do Porto de Maceió (10/4/2014 a 31/12/2014)  | <b>Regular com Ressalvas</b>           | Item 8.3.4 do Relatório de Auditoria nº 14/2015  |
| Demais integrantes do Rol de Responsáveis | -   | <b>Regularidade</b>                    | Considerando o escopo do Relatório de auditoria, não foram identificadas irregularidades com participação determinante destes agentes. |

Brasília, de outubro de 2015.