



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

PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

TIPO DE AUDITORIA : Auditoria de Avaliação da Gestão
EXERCÍCIO : 2007
PROCESSO : 00010.000086/2008-17
UNIDADE AUDITADA : Companhia Docas do Rio Grande do Norte
CÓDIGO UG : 396005
CIDADE : Natal - RN
RELATÓRIO nº : **29/2008**

CERTIFICADO DE AUDITORIA

Foram examinados, quanto à legitimidade e legalidade, os atos de gestão dos responsáveis pelas áreas auditadas, praticados no período de 1º/1/2007 a 31/12/2007, sendo avaliados os resultados sob os aspectos de economicidade, eficiência e eficácia da gestão orçamentária, financeira e patrimonial.

2. Os exames foram efetuados por seleção de itens, conforme escopo do trabalho definido no Relatório de Auditoria constante deste processo, em atendimento à legislação federal aplicável às áreas selecionadas e atividades examinadas, e incluíram provas nos registros mantidos pela Entidade, bem como a aplicação de outros procedimentos julgados necessários no decorrer da auditoria.

3. Diante dos exames realizado, de acordo com o escopo mencionado no parágrafo anterior, consubstanciados no Relatório de Auditoria de Avaliação da Gestão nº 29/2008, considero:

3.1 **REGULAR COM RESSALVAS** a gestão do responsável a seguir listado:

Nº do item do Anexo do Relatório de Auditoria nº 29/2008	Ressalva	Responsável Potencial	CPF
4.1	- Ausência de planejamento com base em estimativa das quantidades e valores dos bens e serviços adquiridos no exercício de 2007 (reincidência).	Gustavo Henrique Teixeira de Faria – Diretor Administrativo e Financeiro	027.880.164-17
4.2	- Ausência de autuação de processos.	Gustavo Henrique Teixeira de Faria – Diretor Administrativo e Financeiro	027.880.164-17
4.5	- Ausência de pesquisa de preços.	Gustavo Henrique Teixeira de Faria – Diretor Administrativo e Financeiro	027.880.164-17
4.6	- Ausência de atesto de serviços.	Gustavo Henrique Teixeira de Faria – Diretor Administrativo e Financeiro	027.880.164-17
4.7	- Improriedades no pagamento de despesas.	Gustavo Henrique Teixeira de Faria – Diretor Administrativo e Financeiro	027.880.164-17

3.2 **REGULAR** a gestão dos demais responsáveis tratados no Rol de Responsáveis da Companhia Docas do Rio Grande do Norte.

Brasília, de agosto de 2008.

CELSO RESINO FERNANDES
Coordenador-Geral de Auditoria/CISET/CC/PR