



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

TIPO DE AUDITORIA Avaliação da Gestão
EXERCÍCIO 2010
PROCESSO Nº 00010.000223/2011-19
UNIDADE AUDITADA Companhia Docas do Rio Grande do Norte - CODERN
CÓDIGO UG 396005
CIDADE Natal – RN
RELATÓRIO Nº 16/2011

CERTIFICADO DE AUDITORIA

Foram examinados, quanto à legitimidade e legalidade, os atos de gestão dos responsáveis pelas áreas auditadas, praticados no período de 1º/1/2010 a 31/12/2010, sendo 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, 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 pelas unidades, bem como a aplicação de outros procedimentos julgados necessários no decorrer da auditoria.

3. Diante dos exames aplicados, de acordo com o escopo mencionado no parágrafo segundo, consubstanciados no Relatório de Auditoria de Avaliação da Gestão nº 16/2011, considero **REGULAR com RESSALVAS** a gestão dos responsáveis a seguir listados:

Constatação	CPF	Período de exercício	Nº da Constatação
Pagamento de Adicional de Risco com descumprimento da norma vigente.	126.000.244-68	2010	Constatação 1 do Anexo I
Inexistência da Página da Transparência - Descumprimento do Decreto nº 5.482/2005 e da Portaria Interministerial nº 140/2006.	027.880.164-17	2010	Constatação 2 do Anexo I

3.2 Considero **REGULAR** a gestão dos demais responsáveis tratados no Rol de Responsáveis da Unidade Jurisdicionada.

Brasília, de setembro de 2011.

MÁRCIA DA ROSA PEREIRA
Coordenadora-Geral de Auditoria/CISET/SG-PR