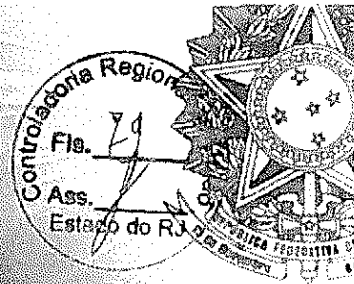


Certificado de Auditoria Anual de Contas



Presidência da República - Controladoria-Geral da União - Secretaria Federal de Controle Interno

Certificado: 201407640

Processo: 00218.001269/2014-71

Unidade(s) Auditada(s): COBRA TECNOLOGIA S.A

Ministério Supervisor: MINISTERIO DA FAZENDA

Município (UF): Rio de Janeiro (RJ)

Exercício: 2013

1. Foram examinados os atos de gestão praticados entre 01/01/2013 e 31/12/2013 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(s) Relatório(s) de Auditoria Anual de Contas inserido(s) neste processo, 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(s) unidade(s) auditada(s).

3. Foram registradas as seguintes constatações relevantes para as quais, considerando as análises realizadas, não foi identificado nexo de causalidade com atos de gestão de agentes do Rol de Responsáveis:

- Insuficiência de indicadores para medir a produtividade dos processos, aferir a qualidade dos produtos ou serviços e avaliar a satisfação dos clientes. (item 2.1.2.1)

- O indicador de desempenho "Média de Horas de Treinamento por Empregado" não representa o fenômeno pretendido. (item 2.1.2.2)

- Ausência de análise jurídica específica para as Contratações de empregados terceirizados para as funções de operadores e prepostos (item 3.1.1.1)

4. Nestes casos, conforme consta no Relatório de Auditoria nº 201407640, foram recomendadas medidas saneadoras.

5. Diante do exposto, proponho que o encaminhamento das contas dos integrantes do Rol de Responsáveis, disponível nas folhas 01 a 18 do processo, seja pela regularidade.

Rio de Janeiro (RJ), 20 de agosto de 2014.

FABIO DO VALLE VALGAS DA SILVA
Chefe da Controladoria Regional da União/RJ