



GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Controladoria Geral do Estado - CGE

CERTIFICADO

CERTIFICADO DE AUDITORIA ANUAL DE CONTAS N. 072/2024/CGE-DACC

PROCESSO	0040.000074/2024-55
UNIDADE	Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia – SOPH
OBJETIVO	Avaliar as contas dos responsáveis pela Unidade do exercício de 2023.
EXERCÍCIO	2023.
RESPONSÁVEL	Fernando Cesar Ramos Parente Diretor Presidente Carlos Lopes Silva Diretor Administrativo-Financeiro

1. O presente certificado refere-se à prestação de contas anual, relativa aos atos de gestão praticados no período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2023, sob a gestão dos responsáveis em epígrafe, nos termos: do Inciso III, do Art. 10º da Instrução Normativa nº 13- TCE-RO; dos arts. 16 e 17 da Lei Complementar nº 758, de 2 de janeiro de 2014, combinado com os dispositivos das Leis: 6.404/1976 e 13.303/2016.

2. A metodologia utilizada para certificação consistiu no exame dos apontamentos do Relatório de Fiscalização de Contas - REFISCON (0049010526), elaborado pela Diretoria de Fiscalização e Auditoria Interna - DFAI, bem como nas peças do Processo Sei nº 0040.000074/2024-55, especificamente no Relatório Anual de Controle Interno de Prestação de Contas de Gestão - RACI/RCA (0048643658). Com base nos procedimentos estabelecidos na Instrução Normativa n.º 9/2023/CGE/DACC-DFAI (0044359271).

3. Com efeito, após análise, levando em consideração os itens 2. QUESTÕES E ACHADOS, 3. CONCLUSÃO e 4. PROPOSTA DE ENCAMINHAMENTO do REFISCON (0049010526), bem como os itens 10.2, Bens Móveis e Imóveis, 21. DAS PROPOSTAS DE MELHORIAS, 22. CONCLUSÃO e 23. PARECER TÉCNICO E RECOMENDAÇÕES do RACI/RCA (0048643658), foi verificada a situação detalhada no quadro abaixo:

IN nº 09/2023/CGE/DACC-DFAI (0044359271)		REFISCON (0049010526)	RACI/RCA (0048643658)
Critério	Aspecto avaliado		

C4. Processo de elaboração das informações contábeis e financeiras	C4.1. Distorções relevantes, isoladamente, em relação à: I – Consistência do saldo de bens de estoque; II – Consistência do saldo de bens móveis; III – Consistência do saldo de bens imóveis	2.1.1. Análise e Achados / Apontamentos item DAS PROPOSTAS DE MELHORIAS - parágrafo 20.	10.2 Bens Móveis e Imóveis
C4. Processo de elaboração das informações contábeis e financeiras	C4.4. Distorções relevantes, isoladamente, nas demonstrações contábeis	2.2.2. QA2.2) O Demonstrativo de Resultado do Exercício evidencia o desempenho operacional da entidade? "Item. 36. Assim, verifica-se que, no exercício de 2023, a empresa não cumpriu o princípio da eficiência, uma vez que, descontados os valores indevidos e reconhecidos as despesas que deveriam ser reconhecidas, ela demonstraria um prejuízo no exercício."	23. PARECER TÉCNICO E RECOMENDAÇÕES Combinado com: - RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (0048375570), pags. 01 e 02. - Parecer do Conselho Fiscal (0047852978), pag. 35.

4. Com base no exposto, emite-se o Certificado no grau **REGULAR COM RESSALVAS**.

Porto Velho/RO, Hora e data do sistema.

APROVO:
José Abrantes Alves de Aquino
Controlador Geral do Estado

Grinaura Carvalho de Oliveira

SIAPE 3071297

João Batista Vieira

Mat.300 159 597

Portaria n.30/2024 (0045424364)



Documento assinado eletronicamente por **José Abrantes Alves de Aquino**, **Controlador-Geral**, em 29/05/2024, às 08:56, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **GRINAURA CARVALHO DE OLIVEIRA**, **Contador(a)**, em 29/05/2024, às 08:59, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **JOAO BATISTA VIEIRA**, **Auditor(a) de Controle Interno**, em 29/05/2024, às 09:01, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [portal do SEI](#), informando o código verificador **0049118281** e o código CRC **8C0FC424**.

Referência: Caso responda este(a) Certificado, indicar expressamente o Processo nº 0040.000074/2024-55

SEI nº 0049118281