



TRT da 7ª Região

*Certificado da Assessoria de Controle Interno, Tomada de Contas, Exercício de 2008*

## **CERTIFICADO DE AUDITORIA**

Visando certificar a regularidade da gestão orçamentária, financeira e patrimonial, operacional e contábil do Tribunal Regional do Trabalho da 7.ª Região, foram efetuados exames quanto à legitimidade e à legalidade dos atos de gestão praticados no exercício de 2008, *in totum* e por amostragem, utilizando-se ainda outros métodos julgados necessários, abrangendo ações de controle integrantes do PAAC e extraordinárias.

O Relatório de Auditoria da Gestão foi elaborado em conformidade com as disposições contidas na Instrução Normativa TCU n.º 57/2008 e na Decisão Normativa TCU n.º 94/2008, alterada pela Decisão Normativa TCU n.º 97/2009.

Verificou-se o satisfatório cumprimento das normas legais, das exigências contidas na Lei de Responsabilidade Fiscal, bem como observância satisfatória aos princípios constitucionais que regem a Administração Pública.

De outra parte, a autenticidade e veracidade dos documentos que estão colacionados aos autos da tomada de contas também foram objeto de avaliação, resultando em confirmação.

Conforme avaliado na Seção 11 do Relatório de Auditoria de Gestão, foram acatadas a grande maioria das justificativas apresentadas



TRT da 7<sup>a</sup> Região

*Certificado da Assessoria de Controle Interno, Tomada de Contas, Exercício de 2008*

pela Administração com exceção de uma, ressalvadas, ainda, algumas recomendações não atendidas e que não foram objeto de justificação.

As falhas tratadas nesse grupo minoritário de recomendações não atendidas e com justificativa não acolhida, no entanto, não detêm relevância e materialidade suficientes a macular a gestão auditada como um todo.

Assim, em decorrência da auditoria de gestão realizada e relatada, esta Assessoria de Controle Interno certifica a REGULARIDADE dos atos de gestão orçamentária, financeira e patrimonial, operacional e contábil dos responsáveis do Tribunal Regional do Trabalho da 7.<sup>a</sup> Região, praticados no decorrer do exercício de 2008.

Fortaleza (CE), 30 de junho de 2009.

Ana Paula Borges de Araújo Zaupa  
**Assessora de Controle Interno**