



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 7ª REGIÃO
ASSESSORIA DE CONTROLE INTERNO
Certificado de Auditoria, Tomada de Contas, Exercício 2009

CERTIFICADO DE AUDITORIA

Foram analisados os documentos que instruem este processo de Tomada de Contas e os registros correspondentes nos sistemas informatizados utilizados neste TRT. As peças que o integram foram elaboradas em conformidade com a IN TCU nº 57/2008, a DN TCU nº 100/2009 e a DN TCU nº 102/2009, alterada pela DN TCU nº 103/2010.

Visando verificar a regularidade da gestão orçamentária, financeira e patrimonial, operacional e contábil do Tribunal Regional do Trabalho da 7.ª Região, realizaram-se, no exercício de 2009, ações de controle prévias, concomitantes e *a posteriori*. Verificou-se o efetivo cumprimento das normas legais, das exigências contidas na Lei de Responsabilidade Fiscal e a observância adequada aos princípios da publicidade, da legalidade e da eficiência.

De outra parte, a autenticidade e a veracidade dos documentos colacionados aos autos também foram objeto de avaliação, concluindo-se positivamente.

Em atendimento ao disposto no parágrafo único do art. 8º da IN TCU nº 5/1994, realizados os exames necessários nos elementos constantes das Declarações de Bens e Rendias dos responsáveis pela gestão do Tribunal (conforme definidos no art. 10 da IN TCU nº 57/2008), atesta-se a compatibilidade entre as variações patrimoniais ocorridas e os rendimentos declarados pelos respectivos responsáveis.

Assim, em conformidade com o Relatório de Auditoria de Gestão, a Assessoria de Controle Interno manifesta-se pela **regularidade** das contas do TRT – 7ª Região, referentes ao período de 1º/1/2009 a 31/12/2009.

Fortaleza (CE), 21 de julho de 2009.

Ana Paula Borges de Araújo Zaupa
Assessora de Controle Interno