



CÂMARA
MUNICIPAL DE
NOVA FRIBURGO

PODER LEGISLATIVO
MUNICÍPIO DE NOVA FRIBURGO-RJ
CÂMARA MUNICIPAL DE NOVA FRIBURGO
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

CERTIFICADO DE AUDITORIA

CONSIDERANDO o exame do Relatório de Controle Interno apontando observância dos princípios constitucionais e legais que regem a administração pública, bem como as normas constitucionais, legais e regulamentares na execução dos orçamentos e o cumprimento da gestão fiscal.

CONSIDERANDO o levantamento efetuado nos documentos administrativos, processos, livro diário e razão, onde se verifica, por amostragem, a não existência de irregularidades;

CONSIDERANDO que os demonstrativos contábeis representam sob todos os aspectos relevantes e a situação patrimonial em 31/12/2023, e os resultados orçamentários, financeiro e patrimonial apurados no exercício encerrado estão em conformidade com as disposições da Lei 4.320/1964, da Lei Complementar 101/200 e das demais normas da contabilidade aplicada ao setor público, atendem aos objetivos das demonstrações contábeis de propósito geral.

CONSIDERANDO o Relatório do Responsável pelo Setor Contábil, onde o mesmo declara a regularidade e propriedade dos documentos e registros contábeis, bem como da execução da despesa e inexistência de irregularidades na gestão da Câmara Municipal;

CERTIFICO A REGULARIDADE COM RESSALVA da Prestação de Contas Anual de Gestão, Exercício de 2023, sob responsabilidade do Sr. Max Bill Monteiro Ratamero, Presidente da Câmara Municipal de Nova Friburgo.

RESSALVA

Erros de escrituração relatados no tópico **BALANCETE ANALÍTICO** do Relatório de Controle Interno.

RECOMENDAÇÃO

À Diretoria de Contabilidade para que revise e monitorem os parâmetros de integração entre os sistemas estruturantes e o contábil, tomando as devidas providências junto à Empresa Contratada para o gerenciamento do sistema, elidindo as falhas de registros contábeis que foram relatadas anteriormente.

DETERMINAÇÃO

Com base nas informações constantes do Relatório de Controle Interno no que concerne à ressalva, à Diretoria de Contabilidade para que providencie os lançamentos retificativos dos registros contábeis do exercício em curso que apresentarem as mesmas inconsistências ou outras que vierem a ser detectadas após aplicação da recomendação anterior.

Nova Friburgo, 29 de junho de 2024.

Amanda Almeida Amaral
Secretária de Controle Interno
Matrícula 1536
CRC-RJ nº 090769/O

Endereço: Rua Farinha Filho, 50 – Centro
CEP: 28.610-280, Nova Friburgo, Rio de Janeiro
E-mail: controleinterno@novafriburgo.rj.leg.br
Tel.: (22) 2524-1700 | Ramal: 290