

CERTIFICADO DE AUDITORIA

CERTIFICADO Nº: 001/2022

PROTOCOLO ADMINISTRATIVO Nº 283/2022

UNIDADE AUDITADA: Tribunal Regional do Trabalho da 13ª Região

MUNICÍPIO/UF: João Pessoa/PB.

PERÍODO DA CONTA CERTIFICADA: 2021

OBJETIVO: Formalizar o parecer do dirigente da unidade de auditoria interna quanto à regularidade das contas do Tribunal Regional do Trabalho da 13ª Região, conforme disposto no artigo 9º, inciso III, da Lei 8.443, de 16.07.1992.

1. Foram examinados os atos de gestão orçamentária, financeira e patrimonial do Tribunal Regional do Trabalho da 13ª Região, praticados de 1º de janeiro a 31 de dezembro de 2021 pelos responsáveis pelas áreas auditadas, sob os aspectos da legalidade, legitimidade, economicidade, eficiência e eficácia.

2. Examinamos ao amparo da competência estabelecida no art. 74, inciso IV, da Constituição Federal, e nos termos do art. 50, inciso II e do art. 9º, inciso III, da Lei 8.443, de 16.07.1992, as Demonstrações Contábeis do Tribunal Regional do Trabalho da 13ª Região compreendendo os balanços patrimonial, financeiro e orçamentário em 31 de dezembro de 2021 e as demonstrações das variações patrimoniais e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

3. Os responsáveis pela gestão no exercício de 2021, conforme art. 07 da IN TCU 84/2020 foram:

a. Wolney de Macedo Cordeiro – Dirigente Máximo da UJ que apresenta as contas (Titular) – CPF: XXX.507.XXX-68 (Período 01/01/21 a 06/01/21);

b. Leonardo José Videres Trajano - Dirigente Máximo da UJ que apresenta as contas (Substituto) – CPF: XXX.241.XXX-59 (Período 01/01/21 a 01/06/21);

c. Iselma Maria de Souza Rodrigues - Membro de diretoria ou ocupante de cargo de direção no nível de hierarquia imediatamente inferior e sucessivo ao do dirigente máximo (Titular) – CPF: XXX.289.XXX-34 (Período 01/01/21 a 06/01/21);

d. Marcelo Teixeira Correa de Oliveira - Membro de diretoria ou ocupante de cargo de direção no nível de hierarquia imediatamente inferior e sucessivo ao do dirigente máximo (Titular) – CPF: XXX.494.XXX-11 (Período 01/01/21 a 06/01/21);

e. Alexandre Gondim Guedes Pereira - Membro de diretoria ou ocupante de cargo de direção no nível de hierarquia imediatamente inferior e sucessivo ao do dirigente máximo (Titular) – CPF: XXX.943.XXX-15 (Período 01/01/21 a 06/01/21)

f. Leonardo José Videres Trajano - Dirigente Máximo da UJ que apresenta as contas (Titular) – CPF: XXX.241.XXX-59 (Período 07/01/21 a 31/12/21);

g. Thiago de Oliveira Andrade - Dirigente Máximo da UJ que apresenta as contas (Substituto) – CPF: XXX.031.XXX-65 (Período 07/01/21 a 31/12/21);

h. Antônio Fragoso Cavalcante Neto - Membro de diretoria ou ocupante de cargo de direção no nível de hierarquia imediatamente inferior e sucessivo ao do dirigente máximo (Titular) - CPF: XXX.028.XXX-90 (Período 08/01/21 a 31/12/21);

i. Samuelson Wagner de Araújo e Silva - Membro de diretoria ou ocupante de cargo de direção no nível de hierarquia imediatamente inferior e sucessivo ao do dirigente máximo (Substituto) - CPF: XXX.644.XXX-64 (Período 15/09/21 a 30/09/21, 01/10/21 a 31/10/21, 01/11/21 a 30/11/21 e 01/12/21 a 31/12/21);

j. Renan Cartaxo Marques Duarte - Membro de diretoria ou ocupante de cargo de direção no nível de hierarquia imediatamente inferior e sucessivo ao do dirigente máximo (Titular) - CPF: XXX.720.XXX-06 (Período 08/01/21 a 02/11/21, 03/11/21 a 31/12/21);

k. Maria de Fátima Raposo de Franca - Membro de diretoria ou ocupante de cargo de direção no nível de hierarquia imediatamente inferior e sucessivo ao do dirigente máximo (Substituto) - CPF: XXX.538.XXX-63 (Período 07/06/21 a 11/06/21; 20/08/21 a 20/08/21, 23/08/21 a 25/08/21 e 12/10/21 a 28/10/21);

l. Alexandre Gondim Guedes Pereira - Membro de diretoria ou ocupante de cargo de direção no nível de hierarquia imediatamente inferior e sucessivo ao do dirigente máximo (Titular) – CPF: XXX.943.XXX-15 (Período 07/01/21 a 31/12/20);

m. Aryoswaldo José Brito Espinola - Membro de diretoria ou ocupante de cargo de direção no nível de hierarquia imediatamente inferior e sucessivo ao do dirigente máximo (Substituto) - CPF: XXX.918.XXX-15 (Período 26/01/21 a 26/01/21, 18/05/21 a 20/05/21,

24/05/21 a 25/05/21, 28/06/21 a 28/06/21, 12/08/21 a 20/08/21, 13/09/21 a 09/10/21 e 23/11/21 a 26/11/21);

4. As observações apontadas no relatório de auditoria apesar de relevantes não têm efeitos generalizados sobre as Demonstrações Contábeis uma vez que se restringem a elementos, contas ou itens específicos; e em relação às divulgações, as distorções não afetam, de forma significativa, o entendimento das Demonstrações Contábeis pelos usuários. São elas:

- (a) 03 (três) dos 13 (treze) imóveis incorporados ao patrimônio do TRT 13 se encontram em fase de cadastramento a ser realizado pela Superintendência de Patrimônio da União;

Acerca das referidas observações, são propostas, no relatório de auditoria, as seguintes recomendações para sua correção, com vistas ao aprimoramento das próximas prestações de contas anuais da UPC:

- (a) Recomenda-se à Comissão Especial de Regularização dos Imóveis da União o acompanhamento periódico, junto ao órgão competente do Governo Federal, do andamento das ações necessárias à regularização da situação dos bens imóveis do TRT13 junto à Superintendência de Patrimônio da União;

5. Em função dos exames realizados, consubstanciados no Relatório de Auditoria Financeira integrada com Conformidade e considerando a gestão integral da UPC, o parecer desta unidade de auditoria interna é no sentido de que os achados apontados no relatório, apesar de relevantes não têm efeitos generalizados sobre as Demonstrações Contábeis uma vez que se restringem a elementos, contas ou itens específicos; e em relação às divulgações, as distorções não afetam, de forma significativa, o entendimento das Demonstrações Contábeis pelos usuários. Assim, certifico a **REGULARIDADE COM RESSALVA** das contas dos responsáveis pelo Tribunal Regional do Trabalho da 13ª Região.

João Pessoa, 30 de março de 2022

CAIO GERALDO BARROS PESSOA DE SOUZA
Diretor da Secretaria de Auditoria Interna