



## II – CERTIFICADO DE AUDITORIA

---

**Certificado nº 001/2016**

**Processo administrativo nº 168.934/2015**

**Unidade auditada: Tribunal Regional Eleitoral do Rio de Janeiro – TRE/RJ**

**Município/UF: Rio de Janeiro/RJ**

**Exercício: 2015**

Foram examinados, quanto à legalidade e legitimidade, os atos de gestão praticados no período de 01/01/2015 a 31/12/2015, sob a responsabilidade dos dirigentes deste Tribunal Regional Eleitoral/RJ, indicados no Rol de Responsáveis, refletidos nas peças constantes deste processo de contas, correspondente ao exercício 2015, formalizado consoante as disposições contidas na Instrução Normativa nº 63/2010 e na Decisão Normativa nº 147/2015, ambas do Tribunal de Contas da União, e ata de reunião havida, na SECEX/RJ, entre representantes daquela unidade e desta Unidade de Controle Interno, em 30/11/2015.

Os exames foram efetuados na extensão e profundidade consideradas adequadas para a formação de opinião, por amostragem quando foi considerado oportuno, de acordo com as normas e técnicas aplicáveis à auditoria governamental, prevista na Resolução TRE/RJ 900/2014 e no Manual de Auditoria desta Corte, e incluíram verificações quanto ao cumprimento da legislação e regulamentos; confirmações dos registros e informações levados a efeito pela unidade; bem como a aplicação de outros procedimentos julgados necessários.

Devido à diversidade dos temas, cada auditoria teve seu escopo, metodologia e limitação individualmente definidos, constando suas particularidades nos planos anuais de auditoria referentes aos exercícios de 2015 e 2016, além de cada programa de auditoria específico.

Cabe esclarecer que nenhuma restrição nos foi imposta quanto ao método ou à extensão dos trabalhos.

Em face dos exames realizados, consubstanciados no Relatório de Auditoria de Gestão, certifica-se a **REGULARIDADE** dos atos de gestão dos agentes responsáveis a que se refere o processo de contas - exercício 2015.

Rio de Janeiro, 04 de outubro de 2016.

**LEANDRO SILVA COELHO**

Coordenador de Controle de Gestão e Auditoria