



PROCESSO Nº : 2015 3449 000038
INTERESSADA : Instituto de Desenvolvimento Rural do Estado
do Tocantins - RURALTINS
UNIDADE GESTORA - UG : 344900
EXERCÍCIO FINANCEIRO : 2014
GESTOR RESPONSÁVEL : Miyuki Hyashida
ASSUNTO : Prestação de Contas Anual
TIPO DE AUDITORIA : Avaliação da Gestão
RELATÓRIO Nº : 012/2015
TIPO DE PARECER : REGULAR COM RESSALVAS

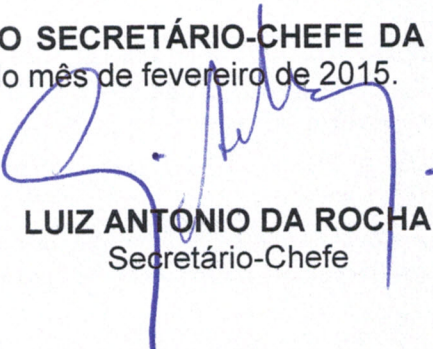
PARECER DE AUDITORIA Nº 12/2015

SGD 2015 09049 000747

Na conformidade do art. 3º, inciso XII, alínea "b" da Lei nº 2.735, de 4 de julho de 2013, procedeu-se ao exame dos atos de Gestão dos responsáveis pela Unidade Gestora, Instituto de Desenvolvimento Rural do Estado do Tocantins, no período de 1º de janeiro a 31 de dezembro de 2014, refletidos nas peças que integram o processo de Prestação de Contas, formalizado em consonância com as disposições contidas nos arts. 42, § 2º e 43, inciso II, do Regimento Interno do Tribunal de Contas do Estado do Tocantins – TCE, c/c os arts. 2º e 10º, inciso V, da Instrução Normativa Nº 006, de 25 de junho de 2003, e ainda com o art. 4º, inciso XII e art. 5º, inciso II, do Decreto Estadual nº 2.595, de 6 de dezembro de 2005, quanto ao prazo, análise e emissão do relatório e parecer de auditoria para encaminhamento ao Tribunal de Contas Estadual.

2. Diante dos exames aplicados nos atos de gestão praticados pelos responsáveis no exercício de 2014, em obediência ao disposto no inciso V do art. 10 do referido Normativo, pontuou-se pelo correto cumprimento das normas legais e regulamentares pertinentes, consubstanciadas nas comprovações quanto à legitimidade dos documentos contábeis que deram origem às peças que compõem o processo e, ainda, quanto aos índices que demonstram os resultados da gestão administrativa, orçamentária e financeira, com exceção das inconsistências elencadas no item 3.7 do Relatório de Auditoria nº 12/2015, **fls. 555 a 559**, considero **REGULARES COM RESSALVAS** as contas dos responsáveis relacionados às **fls. 04 a 06**, dos autos, relativo ao exercício de 2014.

**GABINETE DO SECRETÁRIO-CHEFE DA CONTROLADORIA GERAL
DO ESTADO**, aos 20 dias do mês de fevereiro de 2015.


LUIZ ANTONIO DA ROCHA
Secretário-Chefe



PROCESSO Nº
INTERESSADA
UNIDADE GESTORA - UG
EXERCÍCIO FINANCEIRO
GESTOR RESPONSÁVEL
ASSUNTO
TIPO DE AUDITORIA
RELATÓRIO Nº
TIPO DE PARECER
REGULAR COM RESALVAS
0132015
Avaliação da Gestão
Prestação de Contas Anual
Milyuki Hyasida
2014
344800
Instituto de Desenvolvimento Rural do Estado
do Tocantins - RURALINS
2015 3449 000038

PARECER DE AUDITORIA Nº 132015
SGD 2015 000038

Na conformidade do art. 3º, inciso XII, alínea "b" da Lei nº 2.126, de 4 de junho de 2013, procedeu-se ao exame dos atos de Gestão dos responsáveis pela Unidade Gestora Instituto de Desenvolvimento Rural do Estado do Tocantins, no período de 1º de janeiro a 31 de dezembro de 2014, refeitores nos países que integram o processo de prestação de contas, formalizado em conformância com as disposições contidas nos arts. 42, § 2º e 43, inciso II, do Regimento Interno do Tribunal de Contas do Estado do Tocantins - TCE, do art. 2º e 10º, inciso V, da Instrução Normativa Nº 004, de 25 de junho de 2003, e ainda com o art. 4º, inciso XI e art. 6º, inciso II, do Decreto Estadual nº 2.586, de 8 de dezembro de 2008, quanto ao prazo, análise e emissão do relatório e parecer de auditoria para encaminhamento ao Tribunal de Contas Estadual.

2. Diante dos exames realizados nos atos de gestão produzidos pelos responsáveis no exercício de 2014, em observância ao disposto no inciso V do art. 10 do Referido Normativo, produziu-se pelo controle cumprimento das normas legais e regulamentares pertinentes, constatando-se nas competências quanto à legitimidade dos documentos contábeis que foram originados nos países que compõem o processo e ainda quanto aos índices que demonstram os resultados da gestão administrativa, econômica e financeira, com exceção das inconsistências elencadas no item 3.7 do Relatório de Auditoria nº 132015, fls. 656 a 658, considerado **REGULAR COM RESALVAS** as contas dos responsáveis relacionados às fls. 64 e 65 dos autos relativos ao exercício de 2014.

GABINETE DO SECRETÁRIO-CHEFE DA CONTROLADORIA GERAL
DO ESTADO, aos 30 dias do mês de fevereiro de 2015

LUIS ANTONIO DA ROCHA
Secretário-Chefe