



**PROCESSO N°** : 2020 25000 000039  
**INTERESSADA** : Recursos Sob a Supervisão da SEFAZ  
**UNIDADE GESTORA - UG** : 450100  
**EXERCÍCIO FINANCEIRO** : 2019  
**GESTOR RESPONSÁVEL** : Sandro Henrique Armando, Dilma Caldeira de Moura  
Bernardes, Sergislei Silva de Moura e outros  
**ASSUNTO** : Prestação de Contas Anual  
**TIPO DE AUDITORIA** : Avaliação da Gestão  
**RELATÓRIO N°** : 033/2020  
**TIPO DE PARECER** : REGULAR COM RESSALVAS

**PARECER DE AUDITORIA N° 033/2020**

SGD N° 2020 09049 001239

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, Recursos Sob a Supervisão da Secretaria da Fazenda, no período de 1º de janeiro a 31 de dezembro de 2019, 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 9º, inciso V, da Instrução Normativa N° 006, de 25 de junho de 2003, e ainda do Decreto Estadual N° 5.364/2016, 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 2019, em obediência ao disposto no inciso V do art. 9º 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 **itens 2.2.3 alínea “b” I, II, III, VIII e IX”, 2.2.3.1, 2.2.6 alíneas “a”, “b”, e “c” e 3.1 alínea “b”**, do Relatório de Auditoria nº 033/2020, fls. 216 a 228, considero **REGULARES COM RESSALVAS** as contas dos responsáveis relacionados às **fls. 06 a 08**, dos autos, relativo ao exercício de 2019.

**GABINETE DO SECRETÁRIO-CHEFE DA CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO**, em Palmas, aos 26 dias do mês de fevereiro de 2020.

Assinado eletronicamente

**SENIVAN ALMEIDA DE ARRUDA**  
Secretário-Chefe