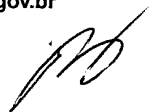


PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

CERTIFICADO DE AUDITORIA

PROCESSO Nº	002/2014
UNIDADE GESTORA	Companhia Águas de Joinville - CAJ
RESPONSÁVEIS DO PERÍODO AUDITADO	Nelson João Possamai Roberto Luiz Carneiro
RESPONSÁVEL PERÍODO ATUAL	Roberto Luiz Carneiro
ÁREA DE ATUAÇÃO	a) Atos Administrativos – Licitação e Contratos, Atos de Pessoal, Almoxarifado e Controle de Frotas b) Contábil e Financeira
PERÍODO	10 a 14 de março de 2014
ASSUNTO	Auditoria de verificação de procedimento: exercício 2013
AUDITORES	Cíntia Retzlaff Jean Carlo Vieira
COORDENADORA	Eliane Riba
CONTROLADOR	Pablo Mendes Nunes de Moraes

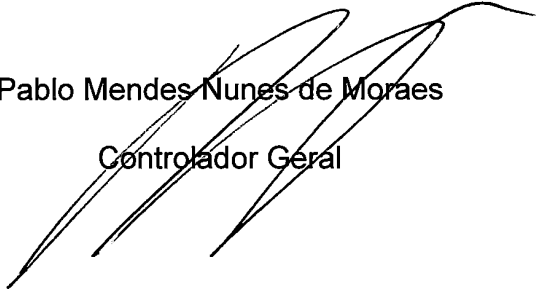
Verificou-se os atos de gestão do responsável no Exercício citado, por meio de Auditoria que resultou no Relatório que acompanha este Certificado. A verificação foi realizada por meio da escolha de itens relacionados com as diversas áreas de atuação, de acordo e em atendimento à legislação federal aplicável. Analisou-se, por amostragem, documentos e informações disponibilizados pela Unidade Gestora, com vistas à comprovação da legalidade dos atos de gestão e a avaliação dos resultados da execução contábil, financeira, operacional, patrimonial, de atos de pessoal, licitações, dispensas, assim como, a boa e regular aplicação dos recursos públicos.



Os exames realizados apontaram algumas não conformidades, relacionadas no Relatório de Auditoria nº 002/2014.

Ante a verificação realizada e de acordo com o objetivo explicitado acima, consideramos **REGULARES COM RESSALVAS**, com fundamento no Art. 18, inciso II, da Lei Complementar Estadual nº 202/2000, a gestão do responsável mencionado neste processo, sem prejuízo do envio à Unidade Gestora das recomendações sugeridas no respectivo Relatório de Auditoria e Parecer do subscritor, a fim de que as mesmas sejam adotadas, bem como, visando a prevenção da ocorrência de outras falhas semelhantes.

Joinville, 30 de abril de 2014.



Pablo Mendes Nunes de Moraes
Controlador Geral