

Ementa: Parecer de Auditoria Interna sobre a prestação de contas anual emitida por meio do Relatório de Gestão, referente ao exercício de 2022, em atendimento à Instrução Normativa nº 5/2021 - CGU/SFC.

1. O Parecer da Auditoria Interna foi elaborado em atendimento ao previsto na Instrução Normativa nº 5/2021 - CGU/SFC e trata da opinião geral da Auditoria Interna com base nos trabalhos de auditorias previstos e executados no âmbito do PAINT, sobre a adequação dos processos de governança, gestão de riscos e controles internos instituídos pela EMGEA para fornecer segurança razoável quanto: i) à aderência da prestação de contas aos normativos que regem a matéria; ii) à conformidade legal dos atos administrativos; iii) ao processo de elaboração das informações contábeis e financeiras; e iv) ao atingimento dos objetivos operacionais.

2. Em nossa opinião a prestação de contas anual da EMGEA está adequada em relação aos seus aspectos gerais e relevantes; e com base nas auditorias realizadas durante o exercício de 2022 e o primeiro trimestre de 2023¹, bem como nos demais procedimentos de avaliação, verificou-se:

- a) a prestação de contas² da EMGEA envolveu as informações requeridas³ pelo Tribunal de Contas da União, mediante a divulgação no sítio eletrônico;
- b) a conformidade legal dos atos administrativos foi verificada por meio dos trabalhos de auditoria incluídos no escopo do Plano Anual de Auditoria Interna para o exercício, com os resultados registrados no Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna de 2022;
- c) o adequado⁴ processo de elaboração das informações contábeis e financeiras;
- d) as demonstrações contábeis do exercício foram avaliadas pela Auditoria Independente que emitiu parecer com ênfase relacionada à inclusão da EMGEA no Programa Nacional de Desestatização, mas sem modificação de opinião quanto à sua adequação;
- e) para os resultados dos objetivos definidos no Planejamento Estratégico da Empresa, apurados⁵ pela unidade gestora, foi verificada⁶ a consistência das informações e a devida divulgação no sítio eletrônico da EMGEA; com o alcance das metas definidas e se mantendo em curso as ações denominadas “norteadores”, originadas do cenário resultante da descontinuidade dos serviços prestados pela CAIXA; da inclusão da EMGEA no Programa Nacional de Desestatização; e da reorganização operacional.

Atenciosamente,

Maycon Santos
Auditor

Edmara Vasconcelos Chaves Rocha
Gerente

De acordo.

Monique Sausmikat Guedes
Chefe de Auditoria Interna

¹ Temas das Auditorias: Gestão financeira; Gestão de dados e informações; Gestão e recuperação de créditos imobiliários perante pessoas físicas; Gestão e alienação de imóveis não de uso; Gestão e recuperação de créditos perante pessoas jurídicas do setor privado; Gestão de pessoas; Gestão da estratégia, organização e comunicação. Resultados demonstrados no RAIINT 2022, publicado no sítio eletrônico da EMGEA.

² Publicada de forma trimestral e anual no sítio eletrônico da EMGEA [<https://emgea.gov.br/Home/Page/38254524-2e52-4f7e-aa61-3702f8873772>].

³ Instrução Normativa TCU nº 84/2020; e Decisão Normativa TCU nº 187/2020.

⁴ Relatório de Auditoria nº 0001/2023 - Gestão Financeira.

⁵ Notas Técnicas nº 00179/2022, de 28.6.2022, nº 00248/2022, de 1.8.2022, nº 00341/2022, de 11.11.2022, e nº 00099/2023, de 29.3.2023 (anual).

⁶ As avaliações trimestrais foram reportadas por meio dos Pareceres de Auditoria nº 202200011, nº 202200014 e nº 202200021.

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma Portal de Assinaturas EMGEA. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://emgea.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/C733-9C5D-767E-B7B3> ou vá até o site <https://emgea.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: C733-9C5D-767E-B7B3



Hash do Documento

2A1DCFB5A2B25ABF8D3CA0098AD25279575624AF1797E6C1F380CE7F8FC9FFFF

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 23/05/2023 é(são) :

- Edmara Vasconcelos Chaves Rocha - ***.736.571-** em 23/05/2023 12:01 UTC-03:00

Tipo: Assinatura Eletrônica

Identificação: Por email: e****a@emgea.gov.br

Evidências

Client Timestamp Tue May 23 2023 12:01:06 GMT-0300 (Horário Padrão de Brasília)

Geolocation Latitude: -15.8004727 Longitude: -47.8836884 Accuracy: 42.5

IP 187.32.152.65

Hash Evidências:

7BDD7FF413DBBD9F82EE86AD93F22C951EE9432BC5228FA0903FF3041290DB92

- Monique Sausmikat Guedes de Oliveira - ***.577.621-** em 23/05/2023 11:59 UTC-03:00

Tipo: Assinatura Eletrônica

Identificação: Por email: m*****s@emgea.gov.br

Evidências

Client Timestamp Tue May 23 2023 11:59:45 GMT-0300 (GMT-03:00)

Geolocation Location not shared by user.

IP 187.32.152.65

Hash Evidências:

51BD985DD49D00923328BF8C5345DCCC922BD16487B7E88106765626D22C8819

- Maycon Santos - ***.809.351-** em 23/05/2023 11:58 UTC-03:00

Tipo: Assinatura Eletrônica

Identificação: Autenticação de conta

Evidências

Client Timestamp Tue May 23 2023 11:58:18 GMT-0300 (Horário Padrão de Brasília)

Geolocation Latitude: -15.799865 Longitude: -47.8833267 Accuracy: 36.739

IP 187.32.152.65

Hash Evidências:

43762A120B93A879189CBCCD2B92D204DFA2144DDFEB41B8D86A04F72EF7FB4

