

CÂMARA MUNICIPAL DE NOVA IGUAÇU CERTIFICADO DE AUDITORIA

Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE NOVA IGUAÇU	Município: NOVA IGUAÇU	Exercício: 2025
---	-------------------------------	------------------------

CERTIFICADO DE AUDITORIA

Em cumprimento às disposições da Constituição Federal, da Lei Complementar nº 101/2000, da Lei Federal nº 4.320/1964, da Deliberação TCE-RJ nº 277/2017 e demais normas aplicáveis ao Sistema de Controle Interno, certifico que foi realizada auditoria sobre as Contas Anuais de Gestão da Câmara Municipal de Nova Iguaçu, referentes ao exercício financeiro de 2025, sob responsabilidade do Senhor Marcio Luís Marques Guimarães (CPF: 090.080.507-22).

Os trabalhos de auditoria foram conduzidos pelo Órgão Central de Controle Interno mediante a aplicação de procedimentos de análise documental, testes de conformidade, conferência de demonstrativos contábeis, financeiros, orçamentários e patrimoniais, verificação do cumprimento dos limites constitucionais e legais, avaliação da gestão administrativa, legislativa, financeira, patrimonial, previdenciária e de transparência pública, bem como análise dos documentos e informações integrantes da Prestação de Contas Anual.

Os procedimentos realizados compreenderam, entre outros aspectos, a avaliação da execução orçamentária e financeira, da gestão patrimonial, da aplicação dos recursos públicos, do cumprimento das obrigações previdenciárias, da observância das normas de transparência pública, da regularidade dos atos administrativos e do acompanhamento das determinações e recomendações expedidas pelos órgãos de controle externo.

Com base nos exames efetuados, conclui-se que a auditoria foi efetivamente realizada, observando critérios de materialidade,

**CÂMARA MUNICIPAL DE NOVA IGUAÇU
CERTIFICADO DE AUDITORIA**

**Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE NOVA
IGUAÇU**

Município: NOVA IGUAÇU

Exercício: 2025

relevância e amostragem, com abrangência compatível aos objetivos estabelecidos para a avaliação das contas de gestão, permitindo a formação de opinião técnica acerca dos atos praticados pelos responsáveis durante o exercício.

Durante os trabalhos foram identificadas oportunidades de aperfeiçoamento relacionadas aos controles patrimoniais e contábeis, especialmente quanto ao reconhecimento da depreciação dos bens patrimoniais e ao fortalecimento das rotinas de conciliação entre os controles administrativos e os registros contábeis. Tais apontamentos foram devidamente registrados no Relatório de Auditoria e no Relatório de Conformidade Contábil, não tendo sido constatadas irregularidades capazes de comprometer a legalidade, legitimidade, economicidade, eficiência, eficácia ou a regularidade geral da gestão.

Registra-se, ainda, que a Administração tomou ciência dos apontamentos apresentados e determinou a adoção de medidas corretivas e de aperfeiçoamento da gestão patrimonial, incluindo a instauração de processos administrativos específicos para acompanhamento permanente das conciliações patrimoniais, dos estoques de almoxarifado e das disponibilidades financeiras da Tesouraria, bem como a regularização dos registros de depreciação patrimonial e o monitoramento contínuo de sua adequada contabilização.

Diante dos procedimentos aplicados, das evidências obtidas e das análises realizadas, CERTIFICO E CONCLUO PELA REGULARIDADE DAS CONTAS ANUAIS DE GESTÃO DA CÂMARA MUNICIPAL DE NOVA IGUAÇU, RELATIVAS AO EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2025, tendo em vista que refletem adequadamente os

**CÂMARA MUNICIPAL DE NOVA IGUAÇU
CERTIFICADO DE AUDITORIA**

**Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE NOVA
IGUAÇU**

Município: NOVA IGUAÇU

Exercício: 2025

atos de gestão praticados pelo seu responsável, o Senhor Marcio Luís Marques Guimarães (CPF: 090.080.507-22).

Por fim, recomenda-se a continuidade das ações de aperfeiçoamento dos controles patrimoniais, contábeis e administrativos já iniciadas pela Administração, visando ao fortalecimento permanente da governança, da transparência e da qualidade das informações produzidas pela Câmara Municipal.

Nova Iguaçu/RJ, 30 de junho de 2026.

RAFAEL BATALHA
FERREIRA DA
SILVA:0949621676

5

Assinado digitalmente por RAFAEL BATALHA
FERREIRA DA SILVA:09496216765
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita
Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A3, OU=(EM
BRANCO), OU=29119836000114, OU=presencial, CN
=RAFAEL BATALHA FERREIRA DA
SILVA:09496216765
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização:
Data: 2026.06.30 10:58:34-03'00"
Foxit PDF Reader Versão: 12.0.2