

Referência:

Interessado:

**TCE Julgamento Contas Exercício 2009**

**Auditoria Interna - PA**

Nome do Destinatário

Sigla do Órgão

Despacho de Encaminhamento

**Dr. Borsari**

**P**

Encaminho em anexo, para seu conhecimento e eventual questionamento no que couber, o Relatório da análise realizada por esta Auditoria Interna sobre o Julgamento do Balanço Geral - Contas do Exercício 2009 proferido pelo Tribunal de Contas do Estado, conforme acórdão publicado no último dia 3 pp.

Em linhas gerais cabe destacar que **o processo foi julgado regular com ressalvas e recomendações à Origem, e determinado o acompanhamento, pela fiscalização, do cumprimento das recomendações nas próximas inspeções.**

Também cabe comentar sobre as providências já manifestadas pela EMAE ao TCE, em 20 de março de 2013, sobre a fiscalização das Contas Exercício de 2011, e que abrangem medidas e ações para a **solução das questões relacionadas aos Controles Internos e à Ordem Cronológica de Pagamentos**, assuntos esses que deverão deixar de ser objeto de apontamento a partir da fiscalização do Exercício de 2013, e talvez de 2012, se houver consideração, por parte da fiscalização, sobre as ações atualmente implementadas.

É o que tenho a informar.  
Fico a disposição.

Att.

Paulo Lessi

Paulo Roberto Lessi  
Gerente do Depto. de  
Auditoria Interna

