

AUDITORIA DE CONFORMIDADE DOS REGISTROS DE GESTÃO

AUDITORIA/ INSPEÇÃO (MODALIDADE)	NÚCLEO RESPONSÁVEL PELA AUDITORIA/ INSPEÇÃO	UNIDADE AUDITADA/ INSPECIONADA	OBJETO	OBJETIVO DA AUDITORIA/INSPEÇÃO.	FASE DA AUDITORIA/INSPEÇÃO
Auditoria da Conformidade dos Registros de Gestão (PA 18.914/2017)	NAUDIF	TJDFT	Documentos que dão suporte às operações registradas no SIAFI	Verificar: a) se existem documentos hábeis que comprovem os registros de gestão incluídos no Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal – SIAFI, em observância ao disposto na MACROFUNÇÃO SIAFI 02.03.14; b) se há separação das atribuições preservando em figuras distintas o responsável pela emissão dos documentos e o responsável pelo registro da conformidade do registro de Gestão.	Concluída
Principais achados/constatações/fragilidades:					
1. Emissão de documentos pelo responsável pela Conformidade de Registro de Gestão, caracterizando ausência de segregação de função.					
Recomendações/Orientações:					
1. Tendo em vista a manifestação da auditada e as providências adotadas, não resta recomendação a respeito do achado.					