

DECLARAÇÃO DO CONTADOR

As demonstrações contábeis do Tribunal Regional Eleitoral da Paraíba – TRE-PB englobam os demonstrativos a seguir:

- Balanço Patrimonial – evidencia os ativos, passivos e o patrimônio líquido.
- Demonstração das Variações Patrimoniais – evidencia o resultado patrimonial apurado no exercício de 2022, mediante a confrontação das variações patrimoniais aumentativas e as variações patrimoniais diminutivas.
- Balanço Orçamentário – informa o orçamento aprovado em confronto com sua execução.
- Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar não Processados, dos Restos a Pagar Processados e não Processados Liquidados – evidencia os compromissos assumidos pelo Tribunal inscritos em exercícios anteriores e no exercício anterior ao do relatório, e sua execução no ano de referência do demonstrativo.
- Balanço Financeiro – evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugado com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte.
- Demonstração do Fluxo de Caixa – apresenta as entradas e saídas de caixa.

A conformidade contábil é realizada pela Assessoria Setorial Contábil – ASC do Tribunal Regional Eleitoral da Paraíba, que é inserida na estrutura da Secretaria de Administração e Orçamento, cujas atividades são desenvolvidas com observância do princípio da segregação de função.

Embora sem decorrência específica da constatação de equações de auditores contábeis no encerramento do exercício, houve registro de restrições na conformidade contábil durante o exercício de 2022, ensejando registro de ressalva na declaração do contador.

As demonstrações contábeis a seguir foram extraídas do sistema SIAFIWEB em 20/01/2023. Todos os valores são expressos em reais.

DECLARAÇÃO

Esta declaração refere-se às demonstrações contábeis e suas notas explicativas de 31 de dezembro de 2022 do Tribunal Regional Eleitoral da Paraíba.

Esta declaração reflete a conformidade contábil das demonstrações contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2022 e é pautada na Macrofunção 020315 – Conformidade Contábil presente no Manual SIAFI- Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal.

As demonstrações contábeis, Balanço Patrimonial, Demonstração de Variações Patrimoniais, Demonstração de Fluxo de Caixa, Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro e suas notas explicativas, encerradas em 31 de dezembro de 2022, estão, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a Lei 4.320/64, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e o Manual SIAFI, exceto quanto os assuntos mencionados a seguir:

- O Relatório de Movimentação Mensal de Almoxarifado – RMMA do mês de dezembro de 2022 apresentou diferença no saldo da conta a seguir, quando comparado os registros efetuados no SIAFI com o Sistema de Controle de Almoxarifado e Patrimônio – ASIWEB.

| CONTA | VALOR DA DIFERENÇA R\$ |
|----------------------|------------------------|
| MATERIAIS DE CONSUMO | 96,39 |

- O Relatório de Movimentação de Bens Móveis – RMB do mês de dezembro de 2022 apresentou diferença no saldo das contas a seguir, quando comparados os registros efetuados no SIAFI com o Sistema de Controle de Almoxarifado e Patrimônio – ASIWEB.

| CONTA | VALOR DA DIFERENÇA R\$ |
|--|------------------------|
| EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO/TIC | 130.741,68 |
| ESTOQUE INTERNO | 225.454,94 |

- O valor dos encargos de depreciação dos bens móveis lançados no SIAFI durante o exercício diverge do que consta nos relatórios emitidos pelo aplicativo ASIWEB, sendo que um ajuste hipotético ensejaria alteração no resultado econômico e também na situação patrimonial.

Esclareço que a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido não é disponibilizada no SIAFI para esta Unidade Gestora

João Pessoa – Paraíba, 27 de janeiro de 2023

Contador Responsável

EDIMAR JOSÉ DE SOUZA CRC-CE nº 016547/-O