

Ref.: Instrução Normativa nº 03/2022

Após proceder ao exame dos quesitos presentes no questionário para apuração do Índice de Efetividade da Gestão Municipal – IEGM 2022 (ano base 2021) - Dimensão **i-Fiscal**, certifico que, com relação às respostas apresentadas e as respectivas evidências:

a) Considerando a verificação quanto à apresentação de respostas para as perguntas constantes do mencionado questionário, foram apresentadas respostas para todas as perguntas; e

b) Considerando o escopo adotado e a amostra examinada discriminada no Apêndice a este Certificado para avaliar se as respostas oferecidas no questionário estão suportadas por evidências constituídas dos documentos e respectivas especificações previstos no Manual de Orientações das Evidências para o Questionário IEGM 2022 (ano base 2021), elaborado pelo TCMRJ:

b.1) foram apresentados, como evidência, os documentos previstos no Manual atendendo às especificações previstas para os mesmos para a maioria das perguntas;

b.2) os documentos apresentados como evidência demonstram os números/informações oferecidas como resposta pelo órgão no questionário IEGM 2022 para a maioria das perguntas.

Por conseguinte, as respostas oferecidas no questionário estão suportadas por evidências constituídas dos documentos e respectivas especificações previstos no Manual de Orientações das Evidências para o Questionário IEGM 2022 (ano base 2021), elaborado pelo TCMRJ para a maioria das perguntas.

Rio de Janeiro, 31 de maio de 2022.

GUSTAVO DE AVELLAR BRAMILI
Controlador Geral do Município

I) Resultado da Análise realizada para a certificação

Resultado da análise, de acordo com escopo adotado e a amostra examinada, por pergunta

Total de Perguntas analisadas: 18

Ordem	Pergunta analisada	Questão de Auditoria 1 - Foram apresentados, como evidência, os documentos previstos no Manual atendendo às especificações estabelecidas para os mesmos?	Questão de Auditoria 2 - Para as respostas "sim" e "parcialmente" da questão 1: os documentos apresentados como evidência demonstram os números/informações oferecidas como resposta pelo órgão no questionário IEGM 2022?
1	1a	SIM	SIM
2	1b	SIM	SIM
3	1c	SIM	SIM
4	1d	SIM	SIM
5	1e	SIM	SIM
6	1f	SIM	SIM
7	2a	SIM	SIM
8	2b	SIM	SIM
9	3a	SIM	NÃO
10	3b	SIM	NÃO
11	4	SIM	SIM
12	5a	SIM	SIM
13	5b	SIM	SIM
14	7	NÃO	N/A
15	8a	SIM	SIM
16	8b	SIM	SIM
17	11	SIM	SIM
18	14	PARCIALMENTE	SIM
Total Sim		16	15
Total Parcialmente		1	0
Total Não		1	2
Total N/A		0	1

II) Escala para Enquadramento do resultado da análise realizada para a certificação

a) Questão de Auditoria 1 – Avaliações conjugadas realizadas para atender a Questão de auditoria 1: Se foram apresentados os documentos previstos no Manual; e se esses documentos possuem todas especificações estabelecidas para os mesmos.

Escala Utilizada

Sim – Foram apresentados, como evidência, os documentos previstos no Manual atendendo às especificações estabelecidas para os mesmos;

Parcialmente: Foram apresentados, como evidência, os documentos previstos no Manual atendendo parcialmente às especificações previstas para os mesmos ou foram apresentados parcialmente os documentos previstos no Manual;

Não – Não foram apresentados, como evidência, os documentos previstos no Manual.

b) Questão de Auditoria 2 – Avaliação realizada para atender a questão de auditoria 2: Se os documentos apresentados demonstram os números/informações oferecidas como resposta pelo órgão no questionário IEGM 2022.

Escala Utilizada

Sim - Os documentos apresentados como evidência demonstram os números/informações oferecidas como resposta pelo órgão no questionário IEGM 2022;

Não - Os documentos apresentados como evidência não demonstram os números/informações oferecidas como resposta pelo órgão no questionário;

N/A – Não apresentados - Em função da resposta à questão de auditoria nº 1 ter sido “NÃO” (não apresentados os documentos previstos no Manual), os números/informações foram considerados como não apresentados.