|  |
| --- |
| **DECLARAÇÃO DO CONTADOR** |
| **Denominação completa (UPC)** | **Código da Gestão** |
| INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DO AMAZONAS | 26403 |
|  Declaro que os demonstrativos contábeis constantes do SIAFI (Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial e as Demonstrações das Variações Patrimoniais, do Fluxo de Caixa e do Resultado Econômico), regidos pela Lei n.º 4.320/1964, refletem adequadamente a situação orçamentária, financeira e patrimonial da unidade jurisdicionada que apresenta Relatório de Gestão, EXCETO no tocante a: |
|  a) Patrimônio, pois os valores do imobilizado não correspondem ao valor real, pela ausência de reavaliação patrimonial, e falta do registro da depreciação dos bens. |
|  b) Almoxarifado, os almoxarifados da instituição possuem controles ineficientes, não sendo informado mensalmente as saídas de mercadorias.c) Há inconsistências apuradas em algumas contas de controle orçamentário e financeiro, ocasionadas por lançamentos indevidos registrados em exercícios anteriores, que estão em fase de regularização em conjunto com a setorial contábil do MEC.d) Restrições Contábeis, referentes ao não recolhimento de tributos dentro do período de competência, bem como ausência de pagamento de tributos retidos. Esse tem sido um grande problema dentro do órgão, apurado em 80% das unidades gestoras.  |
|  |
|   |  |  |   |
|  Estou ciente das responsabilidades civis e profissionais desta declaração. |
| **Local** | **Manaus, AM** | **Data** | **24/02/2016** |
| **Contador Responsável** | **Deise Souza da Silva** | **CRC nº** | **013225-O5** |