



AED - 27/08  
Fls. 42 Rub. Jui

**MINISTÉRIO DA CIÊNCIA E TECNOLOGIA  
AGÊNCIA ESPACIAL BRASILEIRA  
Setor Policial Sul, Área 5, Quadra 3, Bloco A, 1º Andar  
70.610-200 / Brasília – DF**

**PARECER DA AUDITORIA INTERNA**

A Unidade de Auditoria Interna da Agência Espacial Brasileira, cumprindo o disposto no Parágrafo 6º, artigo 15, do Decreto nº 3.591, de 06 de setembro de 2000, alterado pelo Decreto nº 4.304, de 16 de julho de 2002, Decisão Normativa TCU nº 85/2007 de 19 de setembro de 2007 e Instrução Normativa TCU nº 47/2004, de 27 de outubro de 2004, apresenta Parecer sobre a Prestação de Contas, correspondente ao exercício de 2007.

Examinando o Processo de Prestação de Contas 2007, verificou-se que o mesmo encontra-se constituído com as peças de que tratam os Artigos 14º da IN TCU nº 47/2004, de 27 de outubro de 2004 e 5º da Decisão Normativa 85/2007, de 19 de setembro de 2007.

Essa unidade de Auditoria Interna tem a considerar o seguinte:

- Dos controles internos administrativos da Unidade:

As rotinas dos controles internos administrativos da unidade estão de acordo com as normas legais vigentes estando em constante aprimoramento.

- As recomendações exaradas no Anexo I ao Relatório nº 190125 da SFCI, de 21/05/2007, foram observadas por essa Unidade, com destaque:

**2-Gestão Financeira 2.1 – Subárea – Recursos Disponíveis 2.1.1 Assunto – Suprimentos de Fundos Rotativos 2.1.1.1 Informação: (003) 2.1.2 – Assunto – Cartão de Pagamento do Governo federal.**

Foi instituído em maio/2007 pela AEB o uso do Cartão Corporativo do Governo Federal

**6 –Controle da Gestão 6.2 – Subárea – Controles Internos 6.2.2 – Assunto – Avaliação dos Controles Internos 6.2.2.1 Comentário: (025)**

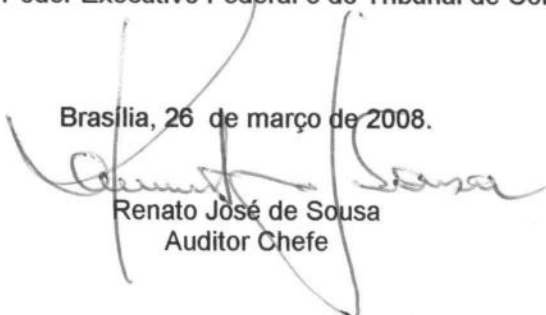
Foi regularizado o Saldo da Conta Contábil 142129300 – Bens em Poder de Outra Unidade ou Terceiros, no valor de R\$ 10.455,00 (dez mil quatrocentos e cinquenta e cinco reais). O INPE, através do Ofício 078/2007-DIR, de 05/09/2007 procedeu a devolução dos fascículos objeto do Termo de Doação nº 01/1996, efetivado em 19/01/1996, com a finalidade de publicação.

- Da regularidade dos processos licitatórios e de convênios:

Os processos licitatórios e de convênios foram executados de acordo com as normas vigentes.

O presente Processo de Prestação de Contas Anual, da Agência Espacial Brasileira, relativo ao exercício de 2007, está em condições de ser submetido à apreciação do Órgão / Unidade do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Federal e do Tribunal de Contas da União.

Brasília, 26 de março de 2008.

  
Renato José de Sousa  
Auditor Chefe