



CONSELHO DA JUSTIÇA FEDERAL  
Setor de Clubes Esportivos Sul - Lote 09 - Trecho III - Polo 8 - Bairro Asa Sul - CEP 70200-003 - Brasília - DF - www.cjf.jus.br

## CARTA DE REPRESENTAÇÃO FORMAL

Ao Senhor

Daniel Martins Ferreira

Secretário de Auditoria Interna – SAU/CJF

**Assunto:** Processo SEI 0002910-96.2023.4.90.8000 - Representação formal sobre a responsabilidade da administração

Senhor Secretário,

Esta carta de representação é fornecida em conexão com a auditoria financeira integrada com conformidade realizada nas contas relativas ao exercício de 2023, do Conselho da Justiça Federal (CJF), cujo objetivo é expressar opinião, mediante Certificado de Auditoria, sobre se as demonstrações contábeis do Conselho da Justiça Federal (CJF), relativas ao exercício de 2023, estão livres de distorção relevante, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicadas ao setor público, e se as transações subjacentes, inclusive atividades e operações decorrentes dos atos de gestão dos responsáveis, estão em conformidade com as leis e regulamentos aplicáveis e com os princípios de administração pública que regem a gestão financeira responsável e a conduta de agentes públicos.

2. Para fins de identificação, as demonstrações examinadas pela equipe de auditoria apresentam os seguintes valores básicos para o exercício de 2023:

<b>Itens dos Demonstrativos Contábeis</b>	<b>2023 (R\$)</b>
Total do Ativo	174.412.137,87
Total do Passivo Exigível	5.167.207,93
Total do Patrimônio Líquido	169.244.929,94

Fonte: Siafi Web

3. Confirmamos que cumprimos nossas responsabilidades, conforme definidas nos Termos do Programa de Auditoria (id. [0507929](#)), anexo ao Comunicado de Auditoria (id. [0507965](#)), Processo SEI n. [0002910-96.2023.4.90.8000](#):

a) pela elaboração das demonstrações contábeis, financeiras e orçamentárias de acordo com a Estrutura de Relatório Financeiro aplicável para a elaboração das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP) e pela realização das

atividades, operações e transações subjacentes de acordo com a legislação aplicável.

b) pela implementação e efetividade operacional dos controles internos necessários à elaboração das referidas demonstrações livres de distorção relevante.

c) de lhes fornecer:

i. acesso a todas as informações das quais estamos cientes que são relevantes para a elaboração das demonstrações, tais como registros, documentação e outros assuntos;

ii. informações adicionais solicitadas pela equipe para o propósito da auditoria; e

iii. acesso irrestrito a todas as pessoas, responsáveis e servidores dentro do CJF, que a equipe de auditoria entendeu necessários para a obtenção de evidência de auditoria.

d) de registrar as transações na contabilidade e refleti-las nas demonstrações contábeis, financeiras e orçamentárias;

e) de divulgar à equipe de auditoria todas as informações relativas a alegações de fraude ou suspeita de fraude comunicadas por servidores, empregados e/ou outros colaboradores e interessados que afetem as demonstrações ou a conformidade das operações;

f) de divulgar à equipe de auditoria todos os casos conhecidos de não conformidade ou suspeita de não conformidade com leis e regulamentos, cujos efeitos devem ser considerados na elaboração das demonstrações; e

4. Adicionalmente às confirmações acima, declaramos que:

a) Os eventos subsequentes à data das demonstrações contábeis (31/12/2023) e para os quais as práticas contábeis adotadas no Brasil pelo setor público exigem ajuste ou divulgação foram ajustados ou divulgados.



Autenticado eletronicamente por **Daniel Marchionatti Barbosa**, **Secretário-Geral do Conselho da Justiça Federal**, em 07/03/2024, às 19:16, conforme art. 1º, §2º, III, b, da [Lei 11.419/2006](#).



A autenticidade do documento pode ser conferida no site [https://sei.cjf.jus.br/sei/controlador\\_externo.php?acao=documento\\_conferir&id\\_orgao\\_acesso\\_externo=0](https://sei.cjf.jus.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0) informando o código verificador **0558767** e o código CRC **1B37B3AD**.