



CONSELHO NACIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA
Serviço Público Federal

COMISSÃO DE TOMADA DE CONTAS/CONTER

RELATÓRIO

Assunto: Análise da documentação contábil do CONTER, referente ao período de janeiro a maio de 2014.

Ilma. Sra.

TR. VALDELICE TEODORO

Diretora Presidenta do CONTER

A Comissão de Tomada de Contas – CTC, instituída por meio da Portaria CONTER Nº 22/2014, reuniu-se por meio de seus membros: Conselheiro TR. Oldemir Lopes Félix – Presidente, o TR. Salomão de Sousa Melo – Membro e o TR. Alceu Gaulke – Membro, na sede do Conselho Nacional de Técnicos em Radiologia – CONTER, sito no SRTVN 701, Bloco “P”, Sala 2.066 do Edifício Brasília Rádio Center, Brasília/DF, nos dias 16 e 17 de julho de 2014, para analisar os processos econômicos relativos às despesas do Conselho Nacional de Técnicos em Radiologia, no período de janeiro a maio de 2014, pelo qual apresentamos por meio deste Relatório as seguintes constatações.

I – CONSIDERAÇÕES INICIAIS

Os trabalhos foram realizados na sede do CONTER, à luz dos Processos Econômico-Financeiros, referentes ao período supra referidos, além de outros procedimentos julgados necessários. A apresentação dos processos está ordenada mês a mês. Esta Comissão recebeu toda a colaboração necessária para o bom desenvolvimento do presente trabalho. Os processos examinados foram os seguintes:

II – PROCESSOS ECONÔMICOS

JANEIRO

Mês	Processo Econômico	Assunto	Nº da folha
Janeiro/2014	2013	Restos a pagar	001-092
Janeiro/2014	001/2014 – vol. I	Amil	001-007
Janeiro/2014	002/2014 – vol. I	Condomínio/ Aluguel	001-016
Janeiro/2014	003/2014 – vol. I	Doação	001-077
Janeiro/2014	004/2014 – vol. I/1	Diárias	001-160
Janeiro/2014	004/2014 – vol. I/2	Diárias	001-156



CONSELHO NACIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA
Serviço Público Federal

Janeiro/2014	006/2014 – vol. I	Encargos Sociais	001-044
Janeiro/2014	007/2014 – vol. I	Empréstimo	001-007
Janeiro/2014	08/2014 – vol. I	FGTS	001-005
Janeiro/2014	09/2014 – vol. I	INSS	001-014
Janeiro/2014	010/2014 – vol. I	Materiais de Consumo	001-019
Janeiro/2014	012/2014 – vol. I	Passagens Aéreas	001-028
Janeiro/2014	013/2014 – vol. I	Ressarcimento	001-031
Janeiro/2014	014/2014 – vol. I	RPA	001-013
Janeiro/2014	015/2014 – vol. I	Suprimentos de Fundos	001-027
Janeiro/2014	016/2014 – vol. I	Serviços de Terceiros – P. Jurídica	001-038
Janeiro/2014	018/2014 – vol. I	Vencimentos e Vantagens	001-134

Análise Documental

As peças que compõem os Processos Econômico-Financeiros acima relacionados encontram-se devidamente ordenadas, com cópias dos cheques e notas de movimentações financeiras juntamente às notas fiscais, tendo sido constatados os fatos a seguir:

- 1 – No Processo Econômico nº 004/2014 – vol. I/1, referente a Diárias, na folha 093 retificar o histórico relativo a quantitativo de diárias;
- 2 – No Processo Econômico nº 016/2014 – vol. I, Serviços de Terceiros, ausência de cópias de depósitos das retenções das DARFs;
- 3 – No Processo Econômico nº 018/2014 – vol. I, referente a Vencimentos e Vantagens, na folha 017, ausência de assinatura de funcionário;

FEVEREIRO

Mês	Processo Econômico	Assunto	Nº da folha
Fevereiro/2014	2013	Restos a Pagar	001-009
Fevereiro/2014	001/2014 – vol. II	Amil	001-014
Fevereiro/2014	002/2014 – vol. II	Condomínio e Aluguel	001-043
Fevereiro/2014	003/2014 – vol. II	Doação	001-086
Fevereiro/2014	004/2014 – vol. II	Diárias	001-165
Fevereiro/2014	004/2014 – vol. II/2	Diárias	001-171
Fevereiro/2014	005/2014 – vol. II	ECT	001-037



CONSELHO NACIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA
Serviço Público Federal

Fevereiro/2014	006/2014 – vol. II	Encargos Sociais	001-092
Fevereiro/2014	008/2014 – vol. II	FGTS	001-007
Fevereiro/2014	009/2014 – vol. II	INSS	001-013
Fevereiro/2014	010/2014 – vol. II	Materiais de Consumo	001-009
Fevereiro/2014	011/2014 – vol. II	Material Permanente	001-011
Fevereiro/2014	012/2014 – vol. II	Passagens Aéreas	001-103
Fevereiro/2014	013/2014 – vol. II	Ressarcimento	001-076
Fevereiro/2014	014/2014 – vol. II	RPA	001-004
Fevereiro/2014	015/2014 – vol. II	Suprimentos de Fundos	001-032
Fevereiro/2014	016/2014 – vol. II	Serviços de Terceiros	001-106
Fevereiro/2014	017/2014 – vol. II	Telefone e Luz	001-045
Fevereiro/2014	018/2014 – vol. II	Vencimentos e Vantagens	001-086

Análise Documental

As peças que compõem os Processos Econômico-Financeiros acima relacionados encontram-se devidamente ordenados, com cópias dos cheques e notas de movimentações financeiras juntamente às notas fiscais, tendo sido constatados os fatos a seguir:

- 1 – No Processo Econômico nº 003/2014 – vol. II, referente a Doação, na folha 021, acrescentar relatório com assinatura do Fiscal Alyn; ✓
- 2 – No Processo Econômico nº 002/2014 – vol. II, referente Diárias, na folha 060, ausências de assinatura; ✓
- 3 – No Processo Econômico nº 012/2014 – vol. II, referente a Passagens Aéreas, na folha 080, a Comissão cita pagamento a menor relacionado aos documentos apresentados;
- 4 – Processo Econômico nº 016/2014 – vol. II, referente a Serviços de Terceiros, na folha 011 ausências de assinaturas, na folha 063 considerando o valor orçado, considerando o valor apresentado pela empresa vencedora, bem como o pagamento efetivo ocorrerá uma diferença de R\$ 6,00 (seis reais) a maior.

MARÇO

Mês	Processo Econômico	Assunto	Nº da folha
Março/2014	001/2014 – vol. III	AMIL	001-006
Março/2014	002/2014 – vol. III	Condomínio e aluguel	001-045



CONSELHO NACIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA
Serviço Público Federal

Março/2014	003/2014 – vol. III	Doação	001-023
Março/2014	004/2014 – vol. III/1	Diárias	001-223
Março/2014	004/2014 – vol. III/2	Diárias	001-261
Março/2014	005/2014 – vol. III	ECT	001-020
Março/2014	006/2014 – vol. III	Encargos sociais	001-070
Março/2014	008/2014 – vol. III	FGTS	001-007
Março/2014	009/2014 – vol. III	INSS	001-013
Março/2014	010/2014 – vol. III	Material de Consumo	001-019
Março/2014	011/2014 – vol. III	Material Permanente	001-013
Março/2014	012/2014 – vol. III	Passagens Aéreas	001-131
Março/2014	013/2014 – vol. III	Ressarcimento	001-066
Março/2014	014/2014 – vol. III	RPA	001-007
Março/2014	015/2014 – vol. III	Suprimentos de Fundos	001-060
Março/2014	016/2014 – vol. III	Serviços de Terceiros	001-129
Março/2014	017/2014 – vol. III	Telefone e Luz	001-064
Março/2014	018/2014 – vol. III	Vencimentos e Vantagens	001-093

Análise Documental

As peças que compõem os Processos Econômico-Financeiros acima relacionados encontram-se devidamente ordenados, com cópias dos cheques e notas de movimentações financeiras juntamente às notas fiscais, tendo sido constatados os fatos a seguir:

- 1 – No Processo Econômico nº 002/2014 – vol. III, referente a Condomínio e Aluguel, na folha 016, há conflitos numerários no valor de R\$ 0,08 (oito centavos);
- 2 – No Processo Econômico nº 004/2014 – vol. III/2, referente a Diárias, na folha 249, erros no quantitativo de diárias;
- 3 – No Processo Econômico nº 011/2014 – vol. III, referente a Material de Permanente, na folha 007, ausências de assinatura da Empresa;
- 4 – No Processo Econômico nº 015/2014 – vol. III, referente Suprimentos de Fundos, na folha 024, houve autorizações para compra de medicamentos.

ABRIL



CONSELHO NACIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA
Serviço Público Federal

Mês	Processo Econômico	Assunto	Nº da folha
Abril/2014	001/2014 – vol. IV	AMIL	001-016
Abril/2014	002/2014 – vol. IV	Condomínio e Aluguel	001-040
Abril/2014	003/2014 – vol. IV	Doação	001-104
Abril/2014	004/2014 – vol. IV	Diárias	001-184
Abril/2014	004/2014 – vol. IV/2	Diárias	001-298
Abril/2014	005/2014 – vol. IV	ECT	001-038
Abril/2014	006/2014 – vol. IV	Encargos Sociais	001-086
Abril/2014	008/2014 – vol. IV	FGTS	001-007
Abril/2014	009/2014 – vol. IV	INSS	001-013
Abril/2014	010/2014 – vol. IV	Material de Consumo	001-026
Abril/2014	011/2014 – vol. IV	Material Permanente	001-060
Abril/2014	012/2014 – vol. IV	Passagens Aéreas	001-105
Abril/2014	013/2014 – vol. IV	Ressarcimento	001-083
Abril/2014	014/2014 – vol. IV	RPA	001-013
Abril/2014	015/2014 – vol. IV	Suprimentos de Fundo	001-029
Abril/2014	016/2014 – vol. IV	Serviços de Terceiros	001-175
Abril/2014	017/2014 – vol. IV	Telefone e Luz	001-061
Abril/2014	018/2014 – vol. IV	Vencimentos e Vantagens	001-111

Análise Documental

As peças que compõem os Processos Econômico-Financeiros acima relacionados encontram-se devidamente ordenados, com cópias dos cheques e notas de movimentações financeiras juntamente às notas fiscais, tendo sido constatados os fatos a seguir:

1 – No Processo Econômico nº 02/2014 – vol. IV, referente a Condomínio e Aluguel, conflitos numerários no valor de R\$ 0,08 (oito centavos);

2 – No Processo Econômico nº 004/2014 – vol. IV/1, referente a Diárias, na folha 031, erro no quantitativo de diárias, bem como na folha 082;

3 – No Processo Econômico nº 011/2014 – vol. IV, referente a Material de Permanente, na folha 038, esclarecimento acerca da opção pelo segundo menor preço;

4 – No Processo Econômico nº 016/2014 – vol. IV, referente a Serviços e Terceiros, nas folhas 029, 033 e 036 e 084 anexar cópias de pagamentos de DARFs.

SRTVN/701, Bl. P, Salas 2.060/62 – Ed. Brasília Rádio Center – Brasília/DF – CEP 70719-900 – Telefax (0XX 61) 3326-9374

Site: www.conter.gov.br E-mail: conter@conter.gov.br



CONSELHO NACIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA
Serviço Público Federal

MAIO

Mês	Processo Econômico	Assunto	Nº da folha
Maio/2014	001/2014 – vol. VI	AMIL	001-013
Maio/2014	002/2014 – vol. VI	Condomínio e aluguel	001-038
Maio/2014	003/2014 – vol. VI	Doação	001-089
Maio/2014	004/2014 – vol. VI	Diárias	001-187
Maio/2014	004/2014 – vol. VI/2	Diárias	001-213
Maio/2014	005/2014 – vol. VI	ECT	001-012
Maio/2014	006/2014 – vol. VI	Encargos sociais	001-078
Maio/2014	008/2014 – vol. VI	FGTS	001-005
Maio/2014	009/2014 – vol. VI	INSS	001-005
Maio/2014	010/2014 – vol. VI	Material de Consumo	001-010
Maio/2014	011/2014 – vol. VI	Material Permanente	001-017
Maio/2014	012/2014 – vol. VI	Passagens Aéreas	001-041
Maio/2014	013/2014 – vol. VI	Ressarcimento	001-031
Maio/2014	014/2014 – vol. VI	RPA	001-010
Maio/2014	015/2014 – vol. VI	Suprimentos de Fundos	001-032
Maio/2014	016/2014 – vol. VI	Serviços de terceiros	001-119
Maio/2014	017/2014 – vol. VI	Telefone e Luz	001-067
Maio/2014	018/2014 – vol. VI	Vencimentos e Vantagens	001-086
Maio/2014	019/2014 – vol. VI	Imóvel	001-012

Análise Documental

As peças que compõem os Processos Econômico-Financeiros acima relacionados encontram-se devidamente ordenados, com cópias dos cheques e notas de movimentações financeiras juntamente às notas fiscais, tendo sido constatados os fatos a seguir:

- 1 – No Processo Econômico nº 001/2014 – vol. V, referente a AMIL, na folha 009, ausências da cópia de recolhimento DARF;
- 2 – No Processo Econômico nº 004/2014 – vol. V, referente a Diárias, na folha 107- A ausência de assinatura;



CONSELHO NACIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA Serviço Público Federal

3 – No Processo Econômico nº 004/2014 – vol. V/2, referente a Diárias, na folha 069, foi identificado depósito a menor relacionado a diária, na folha 072 não consta a apresentação de relatório de participação, ato designativo ou de convocação e na folha 166 esclarecimentos acerca da rasura no cheque de Nº 497730 do Banco do Brasil.

III – DAS RECOMENDAÇÕES

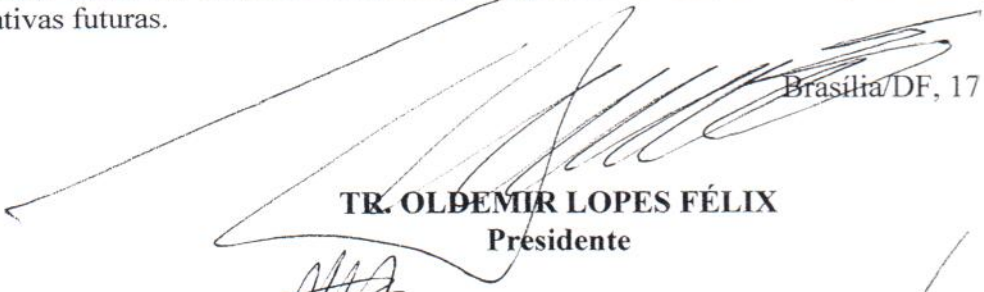
Recomendamos:


- 1 – Sejam retificados nos documentos citados os quantitativos de diárias conforme cópias dos cheques;
- 2 – Sejam anexadas cópias de pagamentos das guias DARFs incidentes nas empresas não optantes pelo simples;
- 3 – Providenciar assinaturas faltantes;
- 4- Esclarecimentos sobre pagamentos a maior, bem como elucidar a opção de aprovação em processo de aquisição de armários por empresa proponente no segundo menor preço;
- 5 – Esclarecimento a CTC acerca de diferenças numerárias em centavos nos cálculos de taxas de condomínios e aluguéis de salas; e
- 6 – Apresentar em próxima reunião da CTC, o atendimento das **recomendações acima**, bem como amparo legal em compras de medicamentos para este órgão público.

IV – CONCLUSÃO

Face aos fatos apresentados neste Relatório, conclui esta Comissão pela regularidade das contas com ressalvas, relativas ao período de janeiro a maio de 2014, considerando para isso as justificativas futuras.

Brasília/DF, 17 de Julho de 2014.


TR. OLDEMIR LOPES FÉLIX
Presidente


TR. SALOMÃO DE SOUSA MELO
Membro


TR. ALCEU GAULKE
Membro