



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 junho a agosto 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 e o TR. Salomão de Sousa Melo – Membro, na sede do Conselho Nacional de Técnicos em Radiologia – CONTER, sito no SRTVN 701, Bloco “P”, Sala 2.066, Edifício Brasília Rádio Center, Brasília/DF, no dia 16 de outubro de 2014, para analisar os processos econômicos relativos às despesas do Conselho Nacional de Técnicos em Radiologia, no período de junho a agosto de 2014, pelo qual apresentamos por meio deste Relatório as constatações abaixo descritas. Cumpre ressaltar a ausência, por motivo justificado, do membro desta Comissão TR. Alceu Gaulke.

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

JUNHO

Mês	Processo Econômico	Assunto	Nº da folha
Junho/2014	001/2014 – vol. VI	Amil	001-014
Junho/2014	002/2014 – vol. VI	Condomínio/Aluguel	001-035





CONSELHO NACIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA
Serviço Público Federal

Junho/2014	003/2014 – vol. VI	Doação	001-012
Junho/2014	004/2014 – vol. VI	Diárias	001-174
Junho/2014	005/2014 – vol. VI	ECT	001-037
Junho/2014	006/2014 – vol. VI	Encargos Sociais	001-064
Junho/2014	007/2014 – vol. VI	Empréstimo	001-008
Junho/2014	08/2014 – vol. VI	FGTS	001-007
Junho/2014	09/2014 – vol. VI	INSS	001-013
Junho/2014	010/2014 – vol. VI	Materiais de Consumo	001-012
Julho/2014	012/2014 – vol. VI	Passagens Aéreas	001-077
Julho/2014	013/2014 – vol. VI	Ressarcimento	001-047
Julho/2014	014/2014 – vol. VI	RPA	001-004
Julho/2014	015/2014 – vol. VI	Suprimentos de Fundos	001-018
Julho/2014	016/2014 – vol. VI	Serviços de Terceiros	001-099
Julho/2014	017/2014 – vol. VI	Telefone e Luz	001-073
Julho/2014	018/2014 – vol. VI	Vencimentos e Vantagens	001-084
Julho/2014	020/2014 – vol. VI	Transferências	001-004
Julho/2014	021/2014 – vol. VI	Estagiário – Jonathas da S. Oliveira	001-006

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 006/2014 – vol. VI, referente a Encargos Sociais, na folha 046, tornar nula a referida página por não tratar-se de documento pertinente ao processo. Na folha 059, anexar esclarecimentos sobre o descritivo “NÃO PAGAR” do DARF no valor de R\$ 129,04.

1 – No Processo Econômico nº 014/2014 – vol. VI, referente a RPA – ausência de cópia de comprovante de recolhimento/retenção de impostos neste processo no valor de R\$ 456,43.





CONSELHO NACIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA
Serviço Público Federal

1 – No Processo Econômico nº 015/2014 – vol. VI, referente a Suprimentos de Fundos – recomenda-se evitar depósitos a maior, o que causou uma diferença no valor de R\$ 0,02.

JULHO

Mês	Processo Econômico	Assunto	Nº da folha
Julho/2014	001/2014 – vol. VII	Amil	001-014
Julho/2014	002/2014 – vol. VII	Condomínio/Aluguel	001-035
Julho/2014	003/2014 – vol. VII	Doação	001-110
Julho/2014	004/2014 – vol. VII/1	Diárias	001-197
Julho/2014	004/2014 – vol. VII/2	Diárias	001-168
Julho/2014	005/2014 – vol. VII	ECT	001-023
Julho/2014	006/2014 – vol. VII	Encargos Sociais	001-058
Julho/2014	007/2014 – vol. VII	Empréstimos	001-007
Julho/2014	008/2014 – vol. VII	FGTS	001-006
Julho/2014	009/2014 – vol. VII	INSS	001-014
Julho/2014	010/2014 – vol. VII	Materiais de Consumo	001-012
Julho/2014	012/2014 – vol. VII	Passagens Aéreas	001-122
Julho/2014	013/2014 – vol. VII	Ressarcimento	001-038
Julho/2014	014/2014 – vol. VII	RPA	001-004
Julho/2014	015/2014 – vol. VII	Suprimentos de Fundos	001-021
Julho/2014	016/2014 – vol. VII	Serviços de Terceiros	001-115
Julho/2014	017/2014 – vol. VII	Telefone e Luz	001-068
Julho/2014	018/2014 – vol. VII	Vencimentos e Vantagens	001-145
Julho/2014	021/2014 – vol. VI	Estagiário	001-024





CONSELHO NACIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA Serviço Público Federal

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. VII, referente a Doação, falta numerar as 02 últimas páginas;

2 – No Processo Econômico nº 004/2014 – vol. VII/2, referente Diárias, falta numerar as últimas páginas;

3 – No Processo Econômico nº 008/2014 – vol. VII, referente a FGTS, pago a menor R\$ 0,02, conforme Relatório Analítico da GRF na página 006;

4 – Processo Econômico nº 016/2014 – vol. VII, referente a Serviços de Terceiros, falta numerar a última página. Recomendamos anexar os Certificados dos participantes do evento RADIO/2014 (folhas 089 a 094);

5 – Processo Econômico nº 018/2014 – vol. VII, referente a Vencimentos e Vantagens, falta assinatura nas folhas 065 e 111.

AGOSTO

Mês	Processo Econômico	Assunto	Nº da folha
Agosto/2014	001/2014 – vol. VIII	AMIL	001-013
Agosto/2014	002/2014 – vol. VIII	Condomínio/Aluguel	001-034
Agosto/2014	003/2014 – vol. VIII	Doação	001-162
Agosto/2014	004/2014 – vol. VIII/1	Diárias	001-157
Agosto/2014	004/2014 – vol. VIII/2	Diárias	001-167
Agosto/2014	005/2014 – vol. VIII	ECT	001-030
Agosto/2014	006/2014 – vol. VIII	Encargos sociais	001-067
Agosto/2014	007/2014 – vol. VIII	Empréstimos	001-008
Agosto/2014	008/2014 – vol. VIII	FGTS	001-007
Agosto/2014	009/2014 – vol. VIII	INSS	001-012





CONSELHO NACIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA

Serviço Público Federal

Agosto/2014	010/2014 – vol. VIII	Material de Consumo	001-026
Agosto/2014	012/2014 – vol. VIII	Passagens Aéreas	001-064
Agosto/2014	013/2014 – vol. VIII	Ressarcimento	001-024
Agosto/2014	014/2014 – vol. VIII	RPA	001-009
Agosto/2014	015/2014 – vol. VIII	Suprimentos de Fundos	001-034
Agosto/2014	016/2014 – vol. VIII	Serviços de Terceiros	001-188
Agosto/2014	017/2014 – vol. VIII	Telefone e Luz	001-056
Agosto/2014	018/2014 – vol. VIII	Vencimentos e Vantagens	001-092
Agosto/2014	021/2014 – vol. VIII	Estagiário	001-010

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 013/2014 – vol. VIII, referente a Ressarcimento, falta numerar a última página.

III – DAS RECOMENDAÇÕES

Recomendamos:

- 1) Providências relativas às assinaturas faltantes;
- 2) Tornar nulo documento acostado em processo;
- 3) Fazer paginação pertinente;
- 4) Evidenciar esforços no sentido de não realizar depósitos financeiros a menor ou a maior em tributos oficiais e, ainda, considerando argumentações do Assessor Contábil, Sr. Aldo Cunha, que o sistema contábil disponível no CONTER, está em desconformidade com o sistema da Receita Federal no tocante aos dígitos decimais;
- 5) Apresentar em próxima reunião da CTC, o atendimento das **recomendações acima**.





CONSELHO NACIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA
Serviço Público Federal

IV – CONCLUSÃO

Face aos fatos apresentados neste Relatório, conclui esta Comissão pela regularidade das contas nos processos econômicos analisados, relativas ao período de junho a agosto de 2014, considerando para isso as recomendações a serem atendidas.

Brasília/DF, 16 de outubro de 2014.

TR. OLDEMIR LOPES FÉLIX
Presidente

TR. SALOMÃO DE SOUSA MELO
Membro

