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 outubro/2016

Ilma. Sra.
TR. VALDELICE TEODORO
Diretora Presidente 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, TR. Alceu Gaulke – Membro 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 2.062, Edifício Brasília Rádio Center, Brasília/DF, nos dias 14 e 15 de dezembro de 2016, para analisar os processos econômicos relativos às despesas do Conselho Nacional de Técnicos em Radiologia, no período de junho a outubro de 2016, pelo qual apresenta por meio deste Relatório as constatações abaixo descritas.

I – CONSIDERAÇÕES INICIAIS

Os trabalhos foram realizados na sede do CONTER, à luz dos Processos Econômico-Financeiros, referentes ao período supracitado, 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/2016

Mês	Processo Econômico	Assunto	Nº da folha
Junho/2016	001/2016 – vol. VI	Plano de Saúde	001-142
Junho/2016	002/2016 – vol. VI	Condomínio / Aluguel	001-029
Junho/2016	003/2016 – vol. VI	Doação	001-082
Junho/2016	004/2016 – vol. VI	Diárias I	001-215
Junho/2016	004/2016 – vol. VI	Diárias II	001-220
Junho/2016	005/2016 – vol. VI	ECT	001-007
Junho/2016	006/2016 – vol. VI	Encargos Sociais	001-074
Junho/2016	008/2016 – vol. VI	FGTS	001-005

Junho/2016	009/2016 – vol. VI	INSS	001-013
Junho/2016	010/2016 – vol. VI	Material de Consumo	001-014
Junho/2016	012/2016 – vol. VI	Passagens Aéreas	001-032
Junho/2016	013/2016 – vol. VI	Ressarcimento	001-085
Junho/2016	014/2016 – vol. VI	RPA	001-005
Junho/2016	015/2016 – vol. VI	Suprimento de Fundos	001-030
Junho/2016	016/2016 – vol. VI	Serviços de Terceiros	001-102
Junho/2016	017/2016 – vol. VI	Telefone / Luz	001-040
Junho/2016	018/2016 – vol. VI	Vencimentos e Vantagens	001-088
Junho/2016	020/2016 – vol. VI	Transferência	001-016
Junho/2016	021/2016 – vol. VI	Estagiário	001-007
Junho/2016	022/2016 – vol. VI	Cota Parte	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 001/2016 – vol. VI, referente a Plano de Saúde, foram quitados tributos a maior, assentados nas páginas 80 e 110.

1 – No Processo Econômico nº 003/2016 – vol. VI, referente a Doação. Considerando olerite com descrição a lápis, anexar planilhas correspondente aos valores.

JULHO/2016

Mês	Processo Econômico	Assunto	Nº da folha
Julho/2016	001/2016 – vol. VII	Plano de Saúde	001-117
Julho/2016	002/2016 – vol. VII	Condomínio / Aluguel	001-028
Julho/2016	003/2016 – vol. VII	Doação	001-189
Julho/2016	004/2016 – vol. VII	Diárias I	001-165
Julho/2016	004/2016 – vol. VII	Diárias II	001-187

Julho/2016	005/2016 – vol. VII	ECT	001-014
Julho/2016	006/2016 – vol. VII	Encargos Sociais	001-048
Julho/2016	007/2016 – vol. VII	Empréstimo	001-007
Julho/2016	008/2016 – vol. VII	FGTS	001-005
Julho/2016	009/2016 – vol. VII	INSS	001-013
Julho/2016	012/2016 – vol. VII	Passagens Aéreas	001-034
Julho/2016	013/2016 – vol. VII	Ressarcimento	001-027
Julho/2016	014/2016 – vol. VII	RPA	001-004
Julho/2016	015/2016 – vol. VII	Suprimento de Fundos	001-025
Julho/2016	016/2016 – vol. VII	Serviços de Terceiros	001-114
Julho/2016	017/2016 – vol. VII	Telefone / Luz	001-044
Julho/2016	018/2016 – vol. VII	Vencimentos e Vantagens	001-128
Julho/2016	020/2016 – vol. VII	Transferência	001-008
Julho/2016	021/2016 – vol. VII	Estagiário	001-007
Julho/2016	022/2016 – vol. VII	Cota Parte	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, não tendo sido constatada nenhuma irregularidade.

AGOSTO/2016

Mês	Processo Econômico	Assunto	Nº da folha
Agosto/2016	001/2016 – vol. VIII	Plano de Saúde	001-124
Agosto/2016	002/2016 – vol. VIII	Condomínio / Aluguel	001-032
Agosto/2016	003/2016 – vol. VIII	Doação	001-051
Agosto/2016	004/2016 – vol. VIII	Diárias I	001-264
Agosto/2016	004/2016 – vol. VIII	Diárias II	001-294
Agosto/2016	005/2016 – vol. VIII	ECT	001-006

Agosto/2016	006/2016 – vol. VIII	Encargos Sociais	001-067
Agosto/2016	007/2016 – vol. VIII	Empréstimo	001-016
Agosto/2016	008/2016 – vol. VIII	FGTS	001-005
Agosto/2016	009/2016 – vol. VIII	INSS	001-013
Agosto/2016	010/2016 – vol. VIII	Material de Consumo	001-008
Agosto/2016	012/2016 – vol. VIII	Passagens Aéreas	001-044
Agosto/2016	013/2016 – vol. VIII	Ressarcimento	001-038
Agosto/2016	015/2016 – vol. VIII	Suprimento de Fundos	001-036
Agosto/2016	016/2016 – vol. VIII	Serviços de Terceiros	001-080
Agosto/2016	017/2016 – vol. VIII	Telefone / Luz	001-043
Agosto/2016	018/2016 – vol. VIII	Vencimentos e Vantagens	001-075
Agosto/2016	020/2016 – vol. VIII	Transferência	001-015
Agosto/2016	021/2016 – vol. VIII	Estagiário	001-007

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 004/2016 – vol. VIII, referente a DIÁRIAS I – folhas nº 010 e nº 129 – correção descritiva de valores de auxílio representação.

SETEMBRO/2016

Mês	Processo Econômico	Assunto	Nº da folha
Setembro/2016	001/2016 – vol. IX	Plano de Saúde	001-119
Setembro/2016	002/2016 – vol. IX	Condomínio / Aluguel	001-028
Setembro/2016	003/2016 – vol. IX	Doação	001-051
Setembro/2016	004/2016 – vol. IX	Diárias I	001-145

Setembro/2016	004/2016 – vol. IX	Diárias II	001-141
Setembro/2016	005/2016 – vol. IX	ECT	001-006
Setembro/2016	006/2016 – vol. IX	Encargos Sociais	001-054
Setembro/2016	007/2016 – vol. IX	Empréstimo	001-029
Setembro/2016	008/2016 – vol. IX	FGTS	001-005
Setembro/2016	009/2016 – vol. IX	INSS	001-012
Setembro/2016	010/2016 – vol. IX	Material de Consumo	001-006
Setembro/2016	011/2016 – vol. IX	Material Permanente	001-013
Setembro/2016	012/2016 – vol. IX	Passagens Aéreas	001-018
Setembro/2016	013/2016 – vol. IX	Ressarcimento	001-037
Setembro/2016	015/2016 – vol. IX	Suprimento de Fundos	001-032
Setembro/2016	016/2016 – vol. IX	Serviços de Terceiros	001-115
Setembro/2016	017/2016 – vol. IX	Telefone / Luz	001-055
Setembro/2016	018/2016 – vol. IX	Vencimentos e Vantagens	001-104
Setembro/2016	020/2016 – vol. IX	Transferência	001-014
Setembro/2016	022/2016 – vol. IX	Cota Parte	001-006

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 004/2016 – vol. IX, referente a DIÁRIAS I – folha nº 082 – correção descritiva de valor da diária.

OUTUBRO/2016

Mês	Processo Econômico	Assunto	Nº da folha
Outubro/2016	001/2016 – vol. X	Plano de Saúde	001-111
Outubro/2016	002/2016 – vol. X	Condomínio / Aluguel	001-028

Outubro/2016	003/2016 – vol. X	Doação	001-164
Outubro/2016	004/2016 – vol. X	Diárias I	001-196
Outubro/2016	004/2016 – vol. X	Diárias II	001-162
Outubro/2016	005/2016 – vol. X	ECT	001-013
Outubro/2016	006/2016 – vol. X	Encargos Sociais	001-037
Outubro/2016	007/2016 – vol. X	Empréstimo	001-011
Outubro/2016	008/2016 – vol. X	FGTS	001-005
Outubro/2016	009/2016 – vol. X	INSS	001-012
Outubro/2016	010/2016 – vol. X	Material de Consumo	001-015
Outubro/2016	012/2016 – vol. X	Passagens Aéreas	001-028
Outubro/2016	013/2016 – vol. X	Ressarcimento	001-041
Outubro/2016	014/2016 – vol. X	RPA	001-009
Outubro/2016	015/2016 – vol. X	Suprimento de Fundos	001-028
Outubro/2016	016/2016 – vol. X	Serviços de Terceiros	001-123
Outubro/2016	017/2016 – vol. X	Telefone / Luz	001-046
Outubro/2016	018/2016 – vol. X	Vencimentos e Vantagens	001-089
Outubro/2016	019/2016 – vol. X	Imóvel	001-013
Outubro/2016	020/2016 – vol. X	Transferência	001-019

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 004/2016 – vol. X, referente a DIÁRIAS I – folhas nº 037 e nº 039 – correção descritiva de valor das diárias.

2 – No Processo Econômico nº 004/2016 – vol. X, referente a DIÁRIAS II – folhas nº 007 – correção descritiva de valor da meia diária.

3 – No Processo Econômico nº 015/2016 – vol. X, referente a Suprimento de Fundos – folhas nº 013 e nº 019 – referente a combustíveis, esclarecer motivação acerca deste procedimento ter sido incluso neste processo, considerando ao que parece ser despesas com fiscalização/mutirão.

III – DAS RECOMENDAÇÕES

Recomendamos:

1) Ações administrativas no sentido de correções de digitações relacionadas a valores de "diárias" e "auxílio representação", pois os valores são distintos.

2) Esta comissão de tomada de contas identificou a deliberação de verbas indenizatórias/ajuda de custo a favor da Supervisora de Fiscalização Sra. Luciene Maria do Prado em datas correspondentes a realização de mutirão no Distrito Federal (CRTR/1ª Região) no valor de R$ 1.000,00 (mil reais), em trabalho de fiscalização no roteiro 01. Com isso, fazendo a comparação no roteiro 02, a TR. Eliana Santana, agente fiscal do CRTR/1ª Região, fez o mesmo trabalho sem perceber os valores devidos. Esta Comissão entende que, conforme cópia de Projeto assentado nos autos a Supervisora acima citada já recebe seus salários efetivos e no entendimento desta Comissão a mesma exerceu a função de fiscal, onde ficou claro no Projeto de mutirão como **fiscais sugeridos.**

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 outubro de 2016, considerando para isso, o atendimento das recomendações requeridas acima, e que sejam apresentadas na próxima reunião desta CTC, e que sejam restituídas aos cofres da Instituição Pública (CONTER) os valores de R$ 1.000,00 correspondente ao indevido pagamento à Supervisora Fiscal, Sra. Luciene Maria do Prado, considerando que sua função precípua é de Coordenar e no Projeto realizado ela foi contemplada como **"agente fiscal sugerida"**.

Brasília/DF, 16 de dezembro de 2016.

TR. OLDEMIR LOPES FELIX
Presidente

TR. ALCEU GAULKE
Membro

TR. SALOMÃO DE SOUSA MELO
Membro

/mla