



**CONSELHO NACIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA**  
**Serviço Público Federal**

**COMISSÃO DE TOMADA DE CONTAS/CONTER**

**RELATÓRIO**

**Assunto:** Análise dos Processos econômico-financeiros de FEVEREIRO, MARÇO e ABRIL/2018, justificativa do relatório de Janeiro 2018, balancetes e balanços referentes ao exercício de 2018 dos meses de Fevereiro, Março e Abril/2018

Ilmo. Sr.

**TR. MANOEL BENEDITO VIANA SANTOS**

Diretor Presidente do CONTER

A Comissão de Tomada de Contas – CTC, instituída por meio da Portaria CONTER Nº 45/2017, reuniu-se por meio de seus membros: Conselheiro TR. Antônio Eudes de Oliveira – Presidente, Conselheira TR. Lúcia Helena Solha – Membro, Conselheira TR. Vanderléia da Silva – Membro e a Contadora Alessandra Luiza de Sousa – Membro, na sede do Conselho Nacional de Técnicos em Radiologia – CONTER, sito no SRTVN 701, Bloco "P", Sala 2.054, Edifício Brasília Rádio Center, Brasília/DF, nos dias 25, 26 e 27 de abril de 2018, Análise dos Processos econômico-financeiros dos meses de FEVEREIRO, MARÇO e ABRIL/2018, justificativa do relatório de Janeiro 2018, balancetes e balanços referentes ao exercício de 2018 dos meses de fevereiro a abril/2018, 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**

**FEVEREIRO/2018**

| Mês            | Processo Econômico | Assunto              | Nº da folha |
|----------------|--------------------|----------------------|-------------|
| FEVEREIRO/2018 | 001/2018 - VOL II  | Plano de Saúde       | 001-107     |
| FEVEREIRO/2018 | 002/2018 – VOL II  | Condomínio / Aluguel | 001-057     |
| FEVEREIRO/2018 | 003/2018 – VOL II  | Doação               | 001-017     |
| FEVEREIRO/2018 | 004/2018 – VOL II  | Diárias I            | 001-199     |
| FEVEREIRO/2018 | 004/2018 – VOL II  | Diárias II           | 001-244     |
| FEVEREIRO/2018 | 005/2018 – VOL II  | ECT                  | 001-007     |
| FEVEREIRO/2018 | 006/2018 – VOL II  | Encargos Sociais     | 001-118     |



*Handwritten signatures and initials*



**CONSELHO NACIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA**  
**Serviço Público Federal**

|                |                   |                         |          |
|----------------|-------------------|-------------------------|----------|
| FEVEREIRO/2018 | 007/2018 – VOL II | Empréstimo              | 001-015  |
| FEVEREIRO/2018 | 008/2018 – VOL II | FGTS                    | 001-005  |
| FEVEREIRO/2018 | 009/2018 – VOL II | INSS                    | 001-012  |
| FEVEREIRO/2018 | 010/2018 – VOL II | Material de Consumo     | 001-015  |
| FEVEREIRO/2018 | 011/2018 – VOL II | Material Permanente     | NÃO TEVE |
| FEVEREIRO/2018 | 012/2018 – VOL II | Passagens Aéreas        | 001-043  |
| FEVEREIRO/2018 | 013/2018 – VOL II | Ressarcimento           | 001-024  |
| FEVEREIRO/2018 | 014/2018 – VOL II | RPA                     | NÃO TEVE |
| FEVEREIRO/2018 | 015/2018 – VOL II | Suprimento de Fundos    | 001-024  |
| FEVEREIRO/2018 | 016/2018 – VOL II | Serviços de Terceiros   | 001-092  |
| FEVEREIRO/2018 | 017/2018 – VOL II | Telefone / Luz          | 001-113  |
| FEVEREIRO/2018 | 018/2018 – VOL II | Vencimentos e Vantagens | 001-073  |
| FEVEREIRO/2018 | 019/2018 – VOL II | Imóvel                  | NÃO TEVE |
| FEVEREIRO/2018 | 020/2018 – VOL II | Transferência           | NÃO TEVE |
| FEVEREIRO/2018 | 021/2018 – VOL II | Estagiário              | 001-007  |
| FEVEREIRO/2018 | 022/2018 – VOL II | Cota Parte              | NÃO TEVE |
| FEVEREIRO/2018 | 023/2018 – VOL II | Jetons                  | 001-113  |
| FEVEREIRO/2018 | 024/2018 – VOL II | Auxílio Representação   | 001-047  |

**Análise Documental**

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

| Mês                     | Processo Econômico   | Assunto              |
|-------------------------|--|----------------------|
| FEVEREIRO 2018          | 002/2018 – vol. II   | Condomínio / Aluguel |
| ANÁLISE DA DOCUMENTAÇÃO | <u>FOLHAS 32 E 39</u><br>FALTA O Nº DA SALA NA NOTA DE BAIXA DE PAGAMENTO.                           |                      |
| FEVEREIRO 2018          | 004/2018 – vol. II   | Diárias I            |
| ANÁLISE DA DOCUMENTAÇÃO | FLa 24 e 31 – FORA DO LOCAL (ano anterior);<br>FL 140 – QUESTIONA: SE RICARDO MACEDO É CONSELHEIRO – |                      |



*[Assinaturas manuscritas]*



**CONSELHO NACIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA**  
**Serviço Público Federal**

|                         |   |                        |
|-------------------------|---|------------------------|
|                         | PAGAMENTO DE DIÁRIA A 500,00;<br>FL 170 – CARTÃO DE EMBARQUE NÃO EMBARCOU DIA 18, TROCOU PARA O DIA 19 – COMO CONSTA NA PAG 171;<br>FL 169 – PTA NÃO CONFERE COM CARTÃO DE EMBARQUE DA FL 172;<br>FL 180 – FALTA CARTÃO DE EMBARQUE DO <u>PAULO GOYAZ A. SILVA</u> – REF AO PTA ( IDA 18/02 – RETORNO 20/02);<br>FL 187 – MARCOS JOSÉ FRAGA NUNES – PAGAMENTO DE DIÁRIAS A 500,00   |                        |
| FEVEREIRO 2018          | 004/2018 – vol. II  | Diárias II             |
| ANÁLISE DA DOCUMENTAÇÃO | Recomenda-se colocar as datas nas folhas descritivas de pagamento = folha 103 (de .....a tanto ...) "capa".<br><br>FOLHA 107 – FALTA CARTÃO DE EMBARQUE RETORNO DIA 02/03 SR MANOEL – NÃO EMBARCOU – RETORNO DIA 03/03 ALTEROU VOO;<br>FL. 108-A – FALTA ASSINATURAS;<br>FLS 116, 117 – FORA DO LUGAR<br>FL 163 – FALTA CARTÃO DE EMBARQUE DO SR RAFAEL AUGUSTO DOS SANTOS (dia 09/03);<br>FL 169 – FALTA CARTÃO DE EMBARQUE DE KARINA LOPES;<br>FL 174 – FALTA CARTÃO DE EMBARQUE DE LAÉRCIO CARLOS TOMAZ;<br>FL 192 – O CARTÃO DE EMBARQUE NÃO BATE COM O PTA DA PAG 190; |                        |
| FEVEREIRO 2018          | 007/2018 – vol. II  | EMPRÉSTIMO             |
| ANÁLISE DA DOCUMENTAÇÃO | RECOMENDA-SE QUE AO FAZER EMPRÉSTIMOS SIGA AS RECOMENDAÇÕES FEITAS NAS RESOLUÇÕES CONTER 009/2004 E 014/2010;   |                        |
| FEVEREIRO 2018          | 012/2018 – vol. II  | PASSAGENS AÉREAS       |
| ANÁLISE DA DOCUMENTAÇÃO | FL 07 – PAGAMENTO DE DARFS PARA:<br>GOL R\$ 594,55 – CERTO 594,53 ;<br>AZUL R\$ 164,54 – CERTO R\$ 164,52;<br>TAM 396,46 – CERTO R\$ 396,44;<br>OCEANAIR – R\$ 755,83 – CERTO R\$ 755,81;<br>INFRAERO – R\$ 45,76 – CERTO R\$ 45,74;<br>INFRAMÉRICA – R\$ 50,53 – CERTO R\$ 50,50.  |                        |
| FEVEREIRO 2018          | 018/2018 – vol. II  | VENCIMENTOS E VANTAGEM |
| ANÁLISE DA DOCUMENTAÇÃO | FL 58 – QUE NO RESUMO DA FOLHA DE PAGAMENTO MENSAL, SEJAM INCLUSAS AS INFORMAÇÕES SOBRE FGTS – SOBRE FÉRIAS.  |                        |





## CONSELHO NACIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA

Serviço Público Federal

MARÇO/2018

| Mês        | Processo Económico | Assunto                 | Nº da folha |
|------------|--------------------|-------------------------|-------------|
| MARÇO/2018 | 001/2018 - VOL III | Plano de Saúde          | 001-100     |
| MARÇO/2018 | 002/2018 - VOL III | Condomínio / Aluguel    | 001-058     |
| MARÇO/2018 | 003/2018 - VOL III | Doação                  | 001-005     |
| MARÇO/2018 | 004/2018 - VOL III | Diárias I               | 001-157     |
| MARÇO/2018 | 004/2018 - VOL III | Diárias II              | 001-191     |
| MARÇO/2018 | 005/2018 - VOL III | ECT                     | 001-007     |
| MARÇO/2018 | 006/2018 - VOL III | Encargos Sociais        | 001-161     |
| MARÇO/2018 | 007/2018 - VOL III | Empréstimo              | NÃO TEVE    |
| MARÇO/2018 | 008/2018 - VOL III | FGTS                    | 001-005     |
| MARÇO/2018 | 009/2018 - VOL III | INSS                    | 001-012     |
| MARÇO/2018 | 010/2018 - VOL III | Material de Consumo     | 001-047     |
| MARÇO/2018 | 011/2018 - VOL III | Material Permanente     | NÃO TEVE    |
| MARÇO/2018 | 012/2018 - VOL III | Passagens Aéreas        | 001-103     |
| MARÇO/2018 | 013/2018 - VOL III | Ressarcimento           | 001-033     |
| MARÇO/2018 | 014/2018 - VOL III | RPA                     | NÃO TEVE    |
| MARÇO/2018 | 015/2018 - VOL III | Suprimento de Fundos    | 001-013     |
| MARÇO/2018 | 016/2018 - VOL III | Serviços de Terceiros   | 001-144     |
| MARÇO/2018 | 017/2018 - VOL III | Telefone / Luz          | 001-112     |
| MARÇO/2018 | 018/2018 - VOL III | Vencimentos e Vantagens | 001-132     |
| MARÇO/2018 | 019/2018 - VOL III | Imóvel                  | NÃO TEVE    |
| MARÇO/2018 | 020/2018 - VOL III | Transferência           | 001-006     |
| MARÇO/2018 | 021/2018 - VOL III | Estagiário              | 001-016     |
| MARÇO/2018 | 022/2018 - VOL III | Cota Parte              | NÃO TEVE    |
| MARÇO/2018 | 023/2018 - VOL III | Jetons                  | 001-088     |
| MARÇO/2018 | 024/2018 - VOL III | Auxílio Representação   | 001-028     |



*[Assinaturas manuscritas]*



## CONSELHO NACIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA

Serviço Público Federal  
Análise Documental

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

| Mês                     | Processo Econômico  | Assunto               |
|-------------------------|---|-----------------------|
| MARÇO 2018              | 003/2018 – vol. III   | DOAÇÃO                |
| ANÁLISE DA DOCUMENTAÇÃO | FOLHAS 005 – FALTA NUMERAR A PÁGINA   |                       |
| MARÇO 2018              | 004/2018 – vol. III   | Diárias I             |
| ANÁLISE DA DOCUMENTAÇÃO | FL 004 – CONSULTAR O DESCRITIVO – VANDERLÉIA NÃO É MAIS PRESIDENTE DO CRTR 11ª; O DESCRITIVO DA FOLHA 65 NÃO ESTÁ CORRETO COM OS VALORES PAGOS;<br>FL 74 – DESCRITIVO NÃO CONFERE COM O VALOR PAGO – CONSELHEIRO DEVOLVER 1 DIÁRIA DIA 18 É DOMINGO – PG 76;<br>FL 154 – FALTA ASSINATURA NA ATA DO DIRETOR;<br>FL 156 – NA ATA É A MESMA DA FOLHA 154; |                       |
| MARÇO 2018              | 004/2018 – vol. III   | Diárias II            |
| ANÁLISE DA DOCUMENTAÇÃO | FL 034 – O PTA NÃO CONFERE COM O CARTÃO DE EMBARQUE DA FOLHA 39;<br>FL- 142 – FALTA CARTÃO DE EMBARQUE DO MARCELO PINTO DA SILVA - DATA 29/03, O QUE CONSTA NA FOLHA 143-A, É O DADO DO RECIBO.<br>FL- 159 – FALTA ASSINATURA DO DIRETOR TESOUREIRO;<br>FL -175 – O PTA NÃO ESTÁ DE ACORDO COM OS CARTÕES DE EMBARQUE DAS FOLHAS 178 E 179;             |                       |
| MARÇO 2018              | 012/2018 – vol. III   | PASSAGENS AÉREAS      |
| ANÁLISE DA DOCUMENTAÇÃO | A SOMA DOS DARFS NÃO CONFERE COM O VALOR RECOLHIDO NA PAG 70;<br>NA FL 79 – A SOMA DOS VALORES É IGUAL AO AO VALOR DA PAGINA 70 ;<br>NA FL 80 – A SOMA DOS VALORES DOS DARFS NÃO COINCIDE COM O RECOLHIDO NAS PAGINAS 82 A 87;<br>NA FL 89 – OS DARS SOMADOS CONICIDEM COM OS DARFS PAGOS – PORÉM ESTÁ EM DESORDEM;                                     |                       |
| MARÇO 2018              | 018/2018 – vol. III   | VENCIMENTO E VANTAGEM |
| ANÁLISE DA DOCUMENTAÇÃO | FL 55 – FALTA ASSINATURA DO FUNCIONÁRIO;<br>FL 84 – VICTOR FERREIRA CARDOSO DIAS;<br>FL 62 – FALTA ASSINATURA – DR MARCELO PINTO DA SILVA;<br>FL 63 – FALTA ASSINATURA DOS DIRETORES – MANOEL BENEDITO E ABEL DOS SANTOS;<br>FL 63-A – FALTA ASSINATURA DPS DORETORES MANOEL BENEDITO E ABEL  |                       |





**CONSELHO NACIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA**  
**Serviço Público Federal**

|                         |   |                       |
|-------------------------|---|-----------------------|
|                         | DOS SANTOS;                                     |                       |
| MARÇO 2018              | 024/2018 – vol. III                             | AUXÍLIO REPRESENTAÇÃO |
| ANÁLISE DA DOCUMENTAÇÃO | FL 024 – FALTA ASSINATURA DO DIRETOR TESOUREIRO |                       |

**ABRIL/2018**

| Mês        | Processo Econômico | Assunto                 | Nº da folha |
|------------|--------------------|-------------------------|-------------|
| ABRIL/2018 | 001/2018 - VOL IV  | Plano de Saúde          | 001-093     |
| ABRIL/2018 | 002/2018 – VOL IV  | Condomínio / Aluguel    | 001-063     |
| ABRIL/2018 | 003/2018 – VOL IV  | Doação                  | NÃO TEVE    |
| ABRIL/2018 | 004/2018 – VOL IV  | Diárias I               | 001-200     |
| ABRIL/2018 | 004/2018 – VOL IV  | Diárias II              | 001-187     |
| ABRIL/2018 | 005/2018 – VOL IV  | ECT                     | 001-007     |
| ABRIL/2018 | 006/2018 – VOL IV  | Encargos Sociais        | 001-110     |
| ABRIL/2018 | 007/2018 – VOL IV  | Empréstimo              | NÃO TEVE    |
| ABRIL/2018 | 008/2018 – VOL IV  | FGTS                    | 001-005     |
| ABRIL/2018 | 009/2018 – VOL IV  | INSS                    | 001-012     |
| ABRIL/2018 | 010/2018 – VOL IV  | Material de Consumo     | 001-019     |
| ABRIL/2018 | 011/2018 – VOL IV  | Material Permanente     | NÃO TEVE    |
| ABRIL/2018 | 012/2018 – VOL IV  | Passagens Aéreas        | 001-098     |
| ABRIL/2018 | 013/2018 – VOL IV  | Ressarcimento           | 001-028     |
| ABRIL/2018 | 014/2018 – VOL IV  | RPA                     | NÃO TEVE    |
| ABRIL/2018 | 015/2018 – VOL IV  | Suprimento de Fundos    | 001-025     |
| ABRIL/2018 | 016/2018 – VOL IV  | Serviços de Terceiros   | 001-139     |
| ABRIL/2018 | 017/2018 – VOL IV  | Telefone / Luz          | 001-098     |
| ABRIL/2018 | 018/2018 – VOL IV  | Vencimentos e Vantagens | 001-086     |
| ABRIL/2018 | 019/2018 – VOL IV  | Imóvel                  | NÃO TEVE    |
| ABRIL/2018 | 020/2018 – VOL IV  | Transferência           | 001-004     |
| ABRIL/2018 | 021/2018 – VOL IV  | Estagiário              | 001-013     |
| ABRIL/2018 | 022/2018 – VOL IV  | Cota Parte              | NÃO TEVE    |



*[Handwritten signatures and initials]*



**CONSELHO NACIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA**  
**Serviço Público Federal**

|            |                   |                       |         |
|------------|-------------------|-----------------------|---------|
| ABRIL/2018 | 023/2018 – VOL IV | Jetons                | 001-074 |
| ABRIL/2018 | 024/2018 – VOL IV | Auxílio Representação | 001-049 |

**Análise Documental**

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

| Mês                     | Processo Econômico   | Assunto                 |
|-------------------------|--|-------------------------|
| ABRIL 2018              | 004/2018 – vol. IV   | DIÁRIAS I               |
| ANÁLISE DA DOCUMENTAÇÃO | <u>FL -45</u> – OS CARTÕES DE EMBARQUE DEVEM CONSTAR TODOS OS DADOS, NESTE CASO, FALTA A DATA;<br><u>FL 69</u> – FALTA UM CARTÃO DE EMBARQUE DO VOO DE RETORNO DIA 13/04 DA AVIANCA;<br><u>FL 81</u> – PTA O HORÁRIO NÃO CORRESPONDE AO HORÁRIO DO CARTÃO DE EMBARQUE, PORÉM O NÚMERO DO VOO É O MESMO;<br><u>FL 128</u> – ENTRE A FOLHA 128 E 129 HÁ UMA FOLHA SEM NÚMERO, ONDE FALTA O CARTÃO DE EMBARQUE DO SR EUDES; NESTA FOLHA DIZ QUE O TRECHO FOI VOADO PORÉM NÃO CONSTA DATA – 15/04/18;<br><u>FL 140</u> – FALTA CARÃO DE EMBARQUE DO DIA 12/04 DO SR LAÉRCIO;<br><u>FL 149</u> – ENTRE AS FLS 149 E 0150, HÁ UMA FL SEM NUMERAÇÃO ONDE CONSTA UM COMPROVANTE DE TRECHO VOADO, PORÉM NESTE COMPROVANTE NÃO CONTA DATA,<br><u>FL 181</u> – FALTA CARTÃO DE EMBARQUE SR RICARDO MACEDO DIA 20/04 – AVIANCA.                          |                         |
| ABRIL 2018              | 004/2018 – vol. IV   | DIÁRIAS II              |
| ANÁLISE DA DOCUMENTAÇÃO | <u>FL -11</u> – PAGAMENTO FEITO DE 4 ½ DIÁRIAS, SENDO AO CERTO 3 1/2 , PORQUE O RETORNO SE DÁ NO DIA 21, SÁBADO E FERIADO, SEM EXPEDIENTE E SAÍDA DE SUA ORIGEM DIA 17;<br><u>FL 32</u> – DESCRITIVO ESTÁ ERRADO, EM DESACORDO COM AS DATAS (PG 4 ½ O CORRETO É 2 1/2 );<br><u>FL 35</u> – FALTA CARTÃO DE EMBARQUE – MARCELO CARLOS – DO DIA 18/04;<br><u>FL 40 E 41</u> – FALTA PTA DE PASSAGEM E CARTÃO DE EMBARQUE DO FONTAINE DO DIA 17/04/18;<br><u>FL 52</u> – NÃO ESTÁ NO LOCAL CORRETO É UM TRECHO REFERENTE A PASSAGEM DE 11/05;<br><u>FL 113</u> – FALTA CARTÃO DE EMBARQUE DO DIA 23/04 – MARCOS DE BH PARA SP;<br><u>FL 147</u> – O PTA DO VOO DO DIA 25/04 ESTÁ EM DESACORDO COM O CARTÃO DE EMBARQUE; FL 165 A -FALTA CARTÃO DE EMBARQUE LAÉRCIO DIA 03/05 E FL 177 – FALTA CARTÃO DE EMBARQUE DIA 04/05 VOO GOL 1478 ADRIANO |                         |
| ABRIL 2018              | 018/2018 – vol. IV   | VENCIMENTOS E VANTAGENS |
| ANÁLISE DA DOCUMENTAÇÃO | <u>FL 15</u> – FALTA ASSINATURA DO DIRETOR PRESIDENTE MANOEL BENEDITO E ABEL DOS SANTOS;<br><u>FL 15 A</u> - FALTA ASSINATURA DO DIRETOR PRESIDENTE E TESOUREIRO.<br><u>FL 37</u> – FALTA ASSINATURA DA FUNCIONÁRIA DANUSE OLIVEIRA S LIMA;  |                         |

**OBS:** Que os cartões de embarque estejam legíveis e constem o comprovante de cada trecho emitido, bem como todos os dados do voo e passageiro. Se houver alteração, esta deverá ser anexada ou algum outro documento comprobatório.





## CONSELHO NACIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA Serviço Público Federal

Recomendamos:

- 1 – Que sejam anexados no processo os cartões de embarque e não as passagens adquiridas;
- 2 – Que na próxima reunião seja encaminhado à CTC demonstrativo de acompanhamento dos repasses de cotas partes dos Regionais;
- 3- Que seja fornecido na próxima reunião a depreciação sobre os mobilizados, avaliação dos bens,
- 4- FGTS – incluir no resumo da folha, informações das férias, rescisão, a conciliação do saldo da contas do INSS,
- 5 – Que sejam observados os pagamentos de diárias em feriados, onde não há expediente;
- 4- Que não seja usado corretivo na numeração das páginas.

### IV – CONCLUSÃO

Face aos fatos apresentados neste Relatório, conclui esta Comissão pela regularidade das contas nos processos econômicos analisados, relativas ao período de FEVEREIRO A ABRIL de 2018, considerando para isso o atendimento das recomendações requeridas acima.

Brasília/DF, 27 de junho de 2018.

TR. ANTÔNIO EUDES DE OLIVEIRA

Presidente  
TR. LÚCIA HELENA SOLHA

Membro

TR. VANDERLEIA DA SILVA

Membro

ALESSANDRA LUIZA DE SOUSA

Membro

/mb

