



Fls.	126
Proc.	010/2021
Rubrica:	

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA
Autarquia Pública Federal
CRTR-4ª REGIÃO – RJ.

PARECER DA COMISSÃO DE TOMADA DE CONTAS

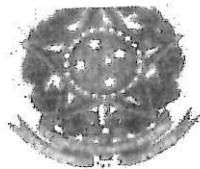
**Ata de Aprovação
Portaria de Nomeação**

**Resolução CONTER nº 001/2016
Art. 8º, inciso III**

Prestação de Contas Exercício 2020



Av. Presidente Vargas – 534 – 7º andar – Centro - Rio de Janeiro/RJ
Fone: (021) 2262-1446/ 2262-5755 -Fax: (021) 2220-3857
Home Page: www.crtrrj.gov.br - E-mail: radiologia@crtrrj.gov.br



Fls.	127
Proc.	0101/2021
Rubrica:	f

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA
Autarquia Pública Federal
CRTR-4ª REGIÃO - RJ.

RELATÓRIO ANUAL DA COMISSÃO TOMADA DE CONTAS

Rio de Janeiro, 23 de Fevereiro de 2021.

Assunto: Análise de Processos Econômicos Financeiros, Relatório Anual da Comissão de Aquisição de Bens e Serviços e Relatório Anual da Fiscal de Contratos, pertinente ao exercício de 2020, e justificativas dos apontamentos feitos pelos membros dessa Comissão.

A Comissão de Tomada de Contas - CTC, instituída por meio da Portaria CRTR-RJ Nº 027/2020, reuniu-se por meio de seus membros: Conselheiro TR. Sylvio Rogério C. Rocha - Presidente, Conselheiro TR. Rui de Souza Dantas - Membro e Conselheira TR. Maria Amélia Limeira da Silva - Membro, na sede do CRTR-RJ, situado a Avenida Presidente Vargas nº 734, 7º Andar, Centro, Rio de Janeiro - RJ, nos dias 07, 08 e 09 de maio de 2020, para realizar análise dos Processos Econômicos Financeiros, Relatório Anual da Comissão de Aquisição de Bens e Serviços e Relatório Anual da Fiscal de Contratos, pertinente ao exercício de 2020, e justificativas dos apontamentos feitos pelos membros dessa Comissão, pelo qual apresenta o Relatório e as constatações abaixo.

1. DOS PROCESSOS ECONÔMICOS FINANCEIROS

- No dia 26 de novembro de 2020, foi enviado Relatório Trimestral (janeiro-fevereiro-março) para a Assessora de Tesouraria no qual constava os apontamentos listados abaixo, solicitando esclarecimentos e ajustes necessários.

Janeiro

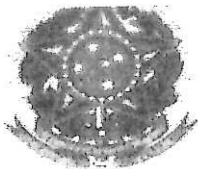
Analizados 157 (cento e cinquenta e sete) processos econômicos, numerados e tombados, constando:

1. Falta de assinatura nas solicitações de recibo
2. Falta de atesto nas Notas Fiscais;
3. PEF nº 012, internet banking, com pagamento de conta após vencimento;
4. Inexistência do PEF nº 035.

Fevereiro

Analizados 143 (cento e quarenta e três) processos econômicos, numerados e tombados, constatando:





Fls.	128
Proc.	0101221
Rubrica:	

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA
Autarquia Pública Federal
CRTR-4ª REGIÃO – RJ.

1. Ausência de assinaturas nas solicitações de recibo nos PEFs nº: 005, 006, 007, 008, 011, 012, 013, 014, 015, 017, 019, 024, 032, 040, 041, 042, 047, 056, 058, 059, 071, 074, 075, 076, 077, 091, 105 e c128.
2. Falta no de empenhou ou de baixa de pagamento no PEF nº 143.
3. Falta atesto nas Notas Fiscais nos PEFs nº 005, 008, 019, 046, 053, 055, 062, 064, 065, 133.
4. Falta homologação de despesa de Suprimento de Fundos no PEF nº 008.
5. Pagamento realizado após o vencimento referente a contas telefônicas no PEF nº 050.

Março

Analizados 145 (cento e quarenta e cinco) processos econômicos, numerados e tombados, constatando:

1. Falta de assinatura nas solicitações de recibo e nota de empenhou ou de baixa de pagamento nos PEFs nº: 002, 003, 004, 005, 006, 007, 008, 011, 012, 013, 018, 043, 047, 059, 067, 073 e 089.
2. Falta atesto nas Notas Fiscais nos PEFs 003, 065 e 100.
3. Pagamento realizado após o vencimento referente a contas telefônicas no PEF nº 019.
4. Processos econômicos nº 091 – CAGED, 139 - PIS, 140 - INSS e 141 - IRRF, pagos em atraso, gerando juros e multas.

Sobre os apontamentos listados acima, os membros dessa Comissão solicitaram a revisão dos processos econômicos, destacando que nos processos de aquisição de bens ou serviços devem constar as certidões ou ata do pregão ou relatório da Comissão de Licitação informando finalização do processo.

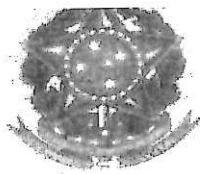
Através do Memorando nº 184/2021, a Assessora de Tesouraria informou: “*Em resposta aos relatórios Trimestral do Exercício 2020 da Comissão de Tomada de Contas, datado do dia 26 de novembro de 2020, venho informar que os processos econômicos foram ajustados, assinados, numerados e tombados conforme solicitados. E os Processos econômicos nº 091 – CAGED, 139 - PIS, 140 - INSS e 141 - IRRF, pagos em atraso, foram enviados para o setor jurídico para emissão de parecer. Obs: Os processos nº 09, 26 27 e 35 de Janeiro/2020 estão cancelados. O processo nº 08 de Fevereiro/2020 está cancelado.*”

Foi informado que a Diretoria deliberou pela abertura de Processo Administrativo nº 009/2021 para apuração de responsabilidades.

- No dia 11 de novembro de 2020, foi enviado Relatório Trimestral (abril-maio-junho) para a Assessora de Tesouraria no qual constava os apontamentos listados abaixo, solicitando esclarecimentos e ajustes necessários:

Abril





Fls.	129
Proc.	010/2021
Rubrica:	

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA
Autarquia Pública Federal
CRTR-4ª REGIÃO – RJ.

Analisados 68 (sessenta e oito) processos econômicos, numerados e tombados, constatando:

1. Ausência de assinatura nos PEFs nº 001, 008, 011 e 026;
2. Não foi localizado o PEF nº 052.

Maio

Analisados 55 (cinquenta e cinco) processos econômicos, numerados e tombados, constatando:

1. Ausência de assinatura nos PEFs nº 003, 025 e 027.

Junho

Analisados 72 (setenta e dois) processos econômicos, numerados e tombados, constatando:

1. Ausência de assinatura nos PEFs nº 015, 017, 044, 061 e 064.
2. Ausência de atesto em Notas Fiscais no PEF nº 015.

Foi solicitado a revisão dos processos econômicos, lembrando que todo processo de aquisição de bens ou serviços devem constar as certidões ou ata do pregão ou relatório da Comissão de Licitação informando finalização do processo.

Através do Memorando nº 214/2021, a Assessora de Tesouraria informou: “*Em resposta aos relatórios Trimestral do Exercício 2020 da Comissão de Tomada de contas, datado do dia 11 de dezembro de 2020, venho informar que os processos econômicos foram ajustados, assinados, numerados e tombados conforme solicitados. Obs: O processo nº 052 de Abril/2020 está cancelado.*”.

Após questionamento feito pelo Tr Rui, membro da CTC, para a Tr Luciene Marinho, membro da CCI, sobre os processos econômicos referentes ao pagamento de funcionários. A CCI enviou Memorando nº 1088/2020 para a Diretoria sugerindo que fosse realizado montagem específica de PEF para pagamento de funcionários, entre outros documentos pertinentes que deveriam constar nos mesmos.

Os membros dessa Comissão confirmaram que os PEFS referente pagamento de funcionários estão sendo montados e guardados no Setor Financeiro.

- No dia 15 de janeiro de 2020, foi enviado Relatório Trimestral (julho-agosto-setembro) para a Assessora de Tesouraria no qual constava os apontamentos listados abaixo, solicitando esclarecimentos e ajustes necessários:

Julho





Fls.	130
Proc.	010/2021
Rubrica:	6

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA
Autarquia Pública Federal
CRTR-4ª REGIÃO – RJ.

Analisados 67 (sessenta e sete) processos econômicos, numerados e tombados, constatando:

1. Ausência de assinatura nos PEFs nº 003, 007 e 040.
2. Processo econômico nº057 – referente cancelamento de cartão Rio Card, solicitamos verificação do motivo do pagamento ter sido feito pelo Regional.

Agosto

Analisados 80 (oitenta) processos econômicos, numerados e tombados, constatando:

3. Ausência de assinatura nos PEFs nº 003, 013 e 045.
4. Falta de atesto nas notas fiscais que constam nos PEFS nº 015, 016, 029, 035, 036, 048, 062, 064, 065 e 076.
5. Pagamento após vencimento no PEF nº 010.
6. Os processo citados não estão tombados e numerados.
7. Nos PEFs 064 e 076 constam notas fiscais que não contém o mês de referência, assim como o boleto não cita o número da Nota Fiscal.

Setembro

Analisados 78 (setenta e oito) processos econômicos, numerados e tombados, constatando:

1. Ausência de assinatura nos PEFs.

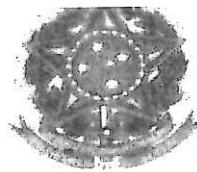
Foi solicitada revisão de todos processos econômicos, lembrando que todo processo de aquisição de bens ou serviços devem constar as certidões ou ata do pregão ou relatório da Comissão de Licitação informando finalização do processo.

Através do Memorando nº 214/2021, a Assessora de Tesouraria informou: “*Em resposta aos relatórios Trimestral do Exercício 2020 da Comissão de Tomada de contas, datado do dia 15 de janeiro de 2021, venho informar que os processos econômicos foram ajustados, assinados, numerados e tombados conforme solicitados. O Processo econômico nº057, foi enviado para o setor jurídico para orientação e emissão de parecer.*”.

- No dia 03 de Fevereiro de 2020, foi enviado Relatório Trimestral (outubro-novembro-dezembro) para a Assessora de Tesouraria no qual constava os apontamentos listados abaixo, solicitando esclarecimentos e ajustes necessários:

Outubro





Fls.	131
Proc.	010/2021
Rubrica:	6

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA
Autarquia Pública Federal
CRTR-4ª REGIÃO – RJ.

Analisados 122 (cento e vinte e dois) processos econômicos, numerados e tombados, constatando:

1. Falta atesto de notas fiscais nos PEFs nº 044, 046, 047, 049, 058, 060, 061, 062, 064 e 066
2. Falta justificativa para aquisição de 03 celulares no PEF nº 057.

Novembro

Analisados 93 (noventa e três) processos econômicos, numerados e tombados, constatando:

1. Falta atesto nas notas fiscais nos PEFs nº 003, 036, 056, 078, 079.
2. Pagamento realizado após o vencimento nos PEFS nº 006 e 031.
3. Ausência de certidão da Receita Federal no PEF nº 052.

Dezembro

Analisados 112 (cento e doze) processos econômicos, numerados e tombados, constatando:

1. Pagamento em atraso referente ao condomínio do Edifício Stemil, PEF nº 28.

Foi solicitado a revisão de todos processos econômicos, lembrando que todo processo de aquisição de bens ou serviços devem constar as certidões ou ata do pregão ou relatório da Comissão de Licitação informando finalização do processo.

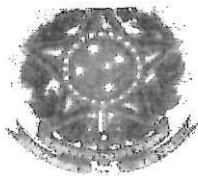
Através do Memorando nº 215/2021, a Assessora de Tesouraria informou: “*Em resposta aos relatórios Trimestral do Exercício 2020 da Comissão de Tomada de contas, datado do dia 03 de fevereiro de 2021, venho informar que os processos econômicos foram ajustados, assinados, numerados e tombados conforme solicitados.*”. Acrescentando que não houve pagamento realizado em atraso como informado pela Comissão.

2. DOS PROCESSOS DE LICITAÇÃO

Em análise do Relatório Anual da Comissão de Aquisição de Bens e Serviços, exercício 2020, encaminhado através do Memorando nº 0179/2020, foi informado que a Comissão elaborou novo Plano de Trabalho para abertura de processo licitatório em fevereiro de 2020, sendo a adotada a modalidade Pregão, conforme decreto publicado em setembro/2019.

Foram abertos 13 processos licitatórios no exercício de 2020, sendo: 12 na modalidade Pregão e 01 nos moldes passados (001/2020). A Comissão relata que dos 13 processos licitatórios abertos, 08 foram finalizados com sucesso, conforme planilha abaixo:





Fls.	132
Proc.	010/2021
Rubrica:	f

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA
Autarquia Pública Federal
CRTR-4ª REGIÃO – RJ.

Nº PAL	Nº do Pregão	DATA ABERTURA	ASSUNTO	VALOR ESTIMADO NO TERMO DE REFERÊNCIA	CONTRATADOS	VALOR
001/2020	-	22/01/2020	REPARO EMERGENCIAL DE AR CONDICIONADO	R\$ 8.850,00	RGLAR REFRIGERAÇÃO E CLIMATIZAÇÃO	R\$8.850,00
002/2020	002/2020	15/01/2020	MATERIAL DE ESCRITORIO	R\$ 12.328,66	HELIO MASASHI SAITO, AS DISTRIBUIDORA, LINE MED, VIPE COMERCIAL E HUMAITÁ COMERCIO DE PAPEIS	R\$8.682,13
003/2020	001/2020	15/01/2020	MATERIAL DE LIMPEZA	R\$ 6.049,03	DANJAC E VICENTE DA SILVA	R\$3.569,70
005/2020	006/2020	19/02/2020	COMPUTADORES	R\$ 19.871,11	LEDATH COMERCIO E REPRESENTACAO EIRELI	R\$14.000,00
006/2020	003/2020	18/02/2020	ESTANTES E ARMÁRIOS	R\$ 4.177,66	SANTA TEREZINHA COMERCIO DE MOVEIS	R\$3.022,00
007/2020	004/2020	19/02/2020	TELEFONES CELULARES	R\$ 14.396,88	RTT INFORMATICA E CAPY REPRESENTACOES E COMERCIO EM GERAL LTDA.	R\$14.391,99
008/2020	006/2020	19/05/2020	NOTEBOOKS EMERGENCIAL	R\$ 32.908,30	LEDATH COMERCIO E REPRESENTACAO EIRELI	R\$30.500,00
009/2020	005/2020	18/05/2020	EPIS	R\$ 5.640,43	TRE3, REVOLLUX, NOEM MEDICAL, SM GUIMARAES - QUALITY	R\$3.161,37
011/2020	007/2020	04/03/2020	NOBREAK + MONITOR	R\$ 1.193,78	LEDATH COMERCIO E REPRESENTACAO EIRELI E NADJA MARINA PIRES	R\$1.189,65

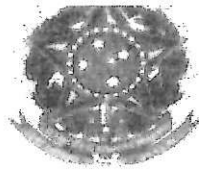
Através do Memorando nº 077/2021, da Comissão de Controle Interno para a Diretoria, fornecida para essa Comissão, notamos que para atender os apontamentos realizados pelo SCI-CONTER, auditoria exercício 2019, foi encaminhada análise para a Diretoria para regularização de contratos vigentes, para regularização dos mesmos.

Para regularizar os contratos, a Diretoria deliberou pela abertura de Processo Licitatório, conforme Atas em anexo, encaminhando para a Comissão de Aquisição de Bens e Serviços.

3. DOS CONTRATOS

Em análise do Relatório Anual da Fiscal de Contratos, exercício 2020, encaminhado através do Memorando nº 172/2021, foi observado que a mesma recebeu orientação sobre suas atribuições e procedimentos para regularização e controle dos contratos da Autarquia.





Fls.	133
Proc.	01012021
Rubrica:	

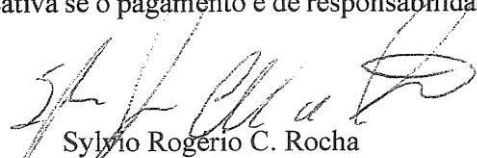
CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA
Autarquia Pública Federal
CRTR-4ª REGIÃO – RJ.

A Fiscal de Contratos relata que recebeu 13 contratos para análise, acompanhamento e guarda, sendo feito levantamento de documentos presentes e ausentes no contrato, dando prioridade aos que contratos que foram citados pela auditoria do SCI-CONTER. Em seguida a mesma elaborou planilha para acompanhamento da vigência dos contratos, certidões e habilitações da empresas.

CONCLUSÃO

Após análise dos Processos Econômicos Relatório Anual da Comissão de Aquisição de Bens e Serviços, assim como o da Fiscal de Contratos, todos referentes ao exercício de 2020, relatórios e justificativas dos mesmos, esta Comissão concluiu pela **regularidade parcial** das contas do exercício de 2020, devido:

- Pagamentos realizados em atraso, no mês março, referente a multa por atraso na entrega do CAGED, PIS, INSS e IRFF, gerando juros e multa no montante de R\$ 168,79;
- Pagamento de cancelamento de cartão Riocard, no valor de R\$ 28,35, por motivo de “quebra/avaria” sem haver qualquer justificativa se o pagamento é de responsabilidade do Regional ou da Funcionária.


Sylvio Rogério C. Rocha
Presidente da Comissão de Tomada de Contas.


Rui de Souza Dantas
Membro efetivo da Comissão de Tomada de Contas.


Maria Amélia Limeira da Silva
Membro efetivo da Comissão de Tomada de Contas.

