



S. _____
LOC. _____
Município _____

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

PARECER

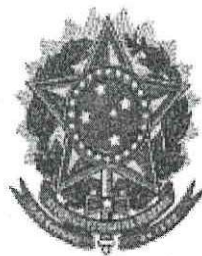
**COMISSÃO DE TOMADA DE
CONTAS**

2022



Av. Presidente Vargas, 534 / 17º andar – Centro – Rio de Janeiro – CEP.: 20.071-000
Home Page: www.crtrrj.gov.br - E-mail: radiologia@crtrrj.gov.br

EM BRANCO



IS. _____
Proc. _____
Rubrica: _____

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

COMISSÃO DE TOMADA DE CONTAS

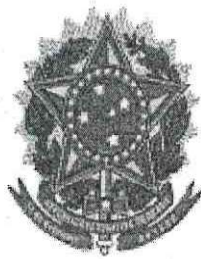
CRTR₄



**CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM
RADIOLOGIA DO RIO DE JANEIRO**

**RELATÓRIO DA COMISSÃO DE TOMADA DE CONTAS – CTC
EXERCÍCIO 2022**

EM BRANCO



IS. _____
Toc. _____
Subscrição _____

CONSELHO REGIONAL DE TECNICOS EM RADIOLOGIA

Autarquia Pública Federal

CRTR-4ª REGIÃO – RJ.

A Comissão de Tomada de Contas do Conselho Nacional de Técnicos em Radiologia (CTC-CRTR/RJ) submete ao Plenário do CONTER o presente relatório, contendo as informações resultantes das reuniões realizadas na sede do CRTR/RJ, situada na Avenida Presidente Vargas, nº 534, 17º andar, Centro, Rio de Janeiro/RJ, CEP 20071-000.

As reuniões contaram com a participação do **presidente da Comissão, TR. Nelson Amaro dos Santos Filho, e dos seguintes membros: TR. Juliana Quirino Leandro de Souza, TN. Fernanda Maria de Almeida Paiva, Eliezer Germano de Sá Júnior (contador), Matheus da Silva Lopes (advogado), Mônica Matheus Gama (técnica em contabilidade), Leonardo Pimenta (contador) e TR. Ewerton Artur Ferreira dos Santos (diretor tesoureiro)**, conforme disposto na Portaria CRTR/RJ nº 015/2024 e na Resolução CONTER nº 17/2021, Art. 20, §1º.

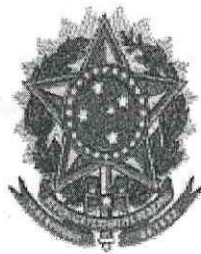
No tocante à gestão do período analisado, destaca-se que o Conselho Regional de Técnicos em Radiologia da 4ª Região passou por **intervenção administrativa determinada pela Resolução CONTER nº 09, de 20 de maio de 2021**, a qual dispôs sobre a nomeação de Diretoria Interventora para o Regional, em virtude de irregularidades identificadas no âmbito do processo administrativo CONTER nº 68/2021. Em decorrência dessa medida, foi nomeada uma **Diretoria Executiva Interventora**, composta por **TR. Fabrício de Oliveira Silva (Diretor-Presidente), TR. Nelson Amaro dos Santos Filho (Diretor-Secretário) e TR. Ewerton Artur Ferreira dos Santos (Diretor-Tesoureiro)**, com poderes de gestão conforme o disposto no Art. 23 do Decreto nº 92.790/1986 e no Art. 2º da citada resolução.

Em seguida, visando à continuidade administrativa e ao restabelecimento pleno das atividades do Regional, foi editada a **Portaria CONTER nº 106, de 20 de junho de 2022**, que recompôs a Diretoria Executiva Provisória do CRTR da 4ª Região. Nessa ocasião, foram designados **TR. Luciene da Silva Marinho (Diretora-Presidente), TR. Richard Siqueira Dias (Diretor-Secretário) e TR. Mari Elizandra dos Santos Parulla (Diretora-Tesoureira)**, com atribuições definidas nos termos do Art. 23 do Decreto nº 92.790/1986 e do Art. 47 da Resolução CONTER nº 14/2016.

A atual gestão, referente ao exercício de 2023/2024, foi formalmente designada conforme Ata Plenária de Posse da Diretoria Executiva do CRTR4RJ, datada de **15 de dezembro de 2023** e publicada no Diário Oficial, sendo composta por **TN. Fabrício Oliveira da Silva (Presidente), TR. Ewerton Arthur Ferreira dos Santos (Diretor-Tesoureiro) e TR. Fabiano Ladislau (Secretário)**.

No exercício de suas atribuições, a Comissão procedeu à auditoria dos processos administrativo-econômicos da instituição, abrangendo a revisão de documentos, encargos e multas, bem como a verificação de assinaturas e demais formalidades, em conformidade com as diretrizes estabelecidas pelo CONTER.

O objetivo final da auditoria é assegurar que o CONTER possa aprovar a prestação de contas a ser submetida ao **Tribunal de Contas da União (TCU)**, garantindo sua regularidade nos termos da **Lei nº 8.443/1992**, a qual estabelece os critérios para o julgamento das contas, podendo



IS.	
DOC.	
Arquivo	

CONSELHO REGIONAL DE TECNICOS EM RADIOLOGIA

Autorquia Pública Federal

CRTR-4ª REGIÃO – RJ.

classificá-las como regulares, regulares com ressalva ou irregulares, com base na exatidão dos demonstrativos contábeis, legalidade e economicidade dos atos de gestão.

ANÁLISE DOCUMENTAL

Foram analisados os processos administrativos e econômico-financeiros referentes ao exercício de 2022, devidamente organizados em caixas temáticas. A seguir, apresentam-se apenas os processos que apresentaram observações, pendências ou irregularidades formais identificadas pela Comissão de Tomada de Contas.

Caixa 01 – Jeton

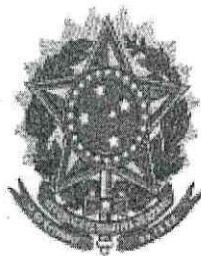
- **Processo 02 - Fabricio de Oliveira Silva** - Erro na data da Nota de empenho F. 078 (consta 30/06/2022, data correta seria 03/06/2024)
- **Processo 04 - Mari Elizandra dos S. Parulla** – Falta assinatura da Diretora presidente Luciene Marinho e da diretora tesoureira Mari Parulla F. 45 e 82.
- **Processo 05 - Luciene da Silva Marinho** – Devolveu a importância de 297,26 em 11-07-2022, devido a um valor enviado a mais no pagamento do dia 08-07-2022, Falta assinatura da Diretora presidente Luciene Marinho e diretora tesoureira Mari Parulla Folhas 50,93 e 97.
- **Processo 06 - Richard Siqueira Dias** – Falta assinatura da Diretora presidente Luciene Marinho e diretora tesoureira Mari Parulla no mês Setembro folha nº51, Novembro nº86.

Caixa 02 – Auxílio Representação

- **Processo 13 – Nelson Amaro dos Santos Filho**: A data constante no memorando (página 57) apresenta erro de digitação em relação ao relatório correspondente.
- **Processo 16 – Sérgio Henrique Souza de Jesus**: Ausência de assinaturas da diretora presidente e da diretora tesoureira nas folhas correspondentes. F.002 e f.008
- **Processo 17 – Sílvio Henrique Campos dos Santos**: Ausência de folha de empenho referente ao dia 21 de janeiro.

Caixa 2.1 – Auxílio Representação

- **Processo 23 – Luciene da Silva Marinho**: Falta assinatura da Diretora Presidente e da Diretora Tesoureira nas folhas 79 (09/11), 87 (21/11) e 95 (29/11).
- **Processo 24 – Richard Siqueira Dias**: Relatório de atividades do dia 25/08 (fl. 38) com data incorreta no rodapé. Ausência da folha de empenho referente ao dia 02/09.
- **Processo 25 – Carlos Henrique Loureiro Pimenta**: Faltam assinaturas da diretora presidente e da tesoureira na folha 79 de 21/11/2022.



CONSELHO REGIONAL DE TECNICOS EM RADIOLOGIA

Autarquia Pública Federal

CRTR-4ª REGIÃO – RJ.

- **Processo 26 – Cátia de Fátima Benevides:** Ausência de nota de empenho referente a setembro (memorando de 01/09/2022). Falta assinatura da Diretora Presidente e da Diretora Tesoureira nas folhas de 09/11/2022 e 21/11/2022.
- **Processo 27 – Marcello Carlos de Souza Costa:** Faltam assinaturas da Diretora Presidente e da Diretora Tesoureira na folha 86.
- **Processo 28 – Aginaldo José Lopes Coelho:** Falta assinatura da Presidente Interventora Luciene da Silva Marinho, na solicitação/recibo F.02 e 05.
- **Processo 29 – Carlos Eduardo Miranda Batista:** Falta assinatura da Diretora Presidente e da Diretora Tesoureira nas folhas 71 (17/10/2022), 80 (24/10/2022), 86 (31/10/2022), 91 (09/11/2022), 99 (21/11/2022) e 106 (21/11/2022).
- **Processo 30 – Thiago de Araújo Pessanha:** Faltam assinaturas da presidente e da tesoureira nas notas de empenho F. 22 e 32.
- **Processo 31 – Darlan Carlos dos Santos:** Faltam assinaturas da diretora presidente e tesoureira na folha de empenho F.33
- **Processo 32 – Kelly Cristine de Souza Rosa:** ausência de assinaturas nas folhas de empenho 65 (10/10), 70 (24/10), 75 (31/10) e 80 (21/11).
- **Processo 38 – Nathaly dos Santos Gomes:** Faltam assinaturas da diretora presidente e da tesoureira nas F. 31, 38 e 42.
- **Processo 40 – Maycon Douglas da Silva:** Faltam assinaturas da diretora presidente e da tesoureira F. 21.
- **Processo 41 – João Paulo Nogueira Salles:** Faltam assinaturas da diretora presidente e da tesoureira F. 3, 18, 23, 28, 33 e 38.
- **Processo 43 – Luciana Ferreira Gomes:** Faltam assinaturas da diretora presidente e da tesoureira F. 02.
- **Processo 44 – Thaynara Barbosa da Silva:** Faltam assinaturas da diretora presidente e da tesoureira F. 02 e 10.
- **Processo 45 – Andreia Arruda Avelino:** Faltam assinaturas da diretora presidente e da tesoureira F. 02 e 09.

Caixa 03 – Suprimento de Fundos

- **Processo 02 – Tatiana Carvalho da Silva:** Devolveu R\$203,90 em 31/01/2022 e R\$175,80 em 25/02/2022. Folha 67 (03/10/2022).
- **Processo 02.1 – Tatiana Carvalho da Silva (a partir de agosto):** Falta assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) na nota de empenho de 03/10/2022 (fl. 46).



S. _____
FOC. _____
Data _____

CONSELHO REGIONAL DE TECNICOS EM RADIOLOGIA

Autarquia Pública Federal

CRTR-4ª REGIÃO – RJ.

- **Processo 03 – Carlos Henrique Loureiro Pimenta:** Falta assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) na folha de empenho de 01/11/2022.

Caixa 04 – Diárias

- **Processo 01 – Gabriel Carvalho dos Santos:** Falta assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) – 11/10/2022.
- **Processo 02 – Gideão Melo dos Santos:** Falta assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) – 29/01/2022.
- **Processo 03 – Thiago Valente Ferreira:** Falta assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) – F. 60.
- **Processo 06 – Danilo Santana Gonçalves Russel:** Falta assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) nas folhas de 01/11/2022 e 29/11/2022.
- **Processo 07 – Carlos Eduardo Miranda Batista:** Falta assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) – F.14.
- **Processo 08 – Luciene da Silva Marinho:** Falta assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) – F. 14 (16/11/2022).
- **Processo 10 – Jorge Chernicharo:** Falta assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) – fl. 11. Pagamento efetuado pelo fiscal via PAD nº 01/2022.
- **Processo 11 – Cátia de Fátima Benevides:** Falta assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) – fl. 2.

Caixa 05 – Diversos

- **Processo 02 – Alterdata:** Valor total das notas: R\$ 603,37. Pago o valor de R\$559,62 devido à retenção de R\$57,02.
Houve multa de R\$13,27 por atraso no pagamento, ressarcida pelo funcionário Asafe Sias da Silva em 27/01/2022, via depósito no Banco do Brasil (situação resolvida).
Falta a folha de empenho de 19/09/2022.



IS. _____
REC. _____
Emissão _____

CONSELHO REGIONAL DE TECNICOS EM RADIOLOGIA

Autarquia Pública Federal

CRTR-4ª REGIÃO – RJ.

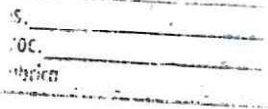
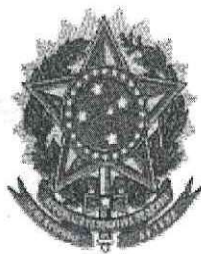
Faltam assinaturas da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) nas folhas de empenho de 19/12/2022 e no memorando de fl. 65 (27/07/2022).

- **Processo 03 – Mundivox:** Falta folha de empenho referente ao memorando de 08/09/2022.
Falta assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) na folha de 01/02/2022.
- **Processo 04 – Veritá:** em fevereiro, constatada duplicação de valor na folha de empenho, corrigida após conferência pela contabilidade. O saldo permaneceu negativo no campo empenho, segundo informado, por erro de sistema. Falta nota de empenho e assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) na folha do dia 21/09/2022 .
- **Processo 07 – Scire Tecnologia:** Falta assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla).

Caixa 06 – Folhas de Pagamento e Encargos

- **Processo 01 – FGTS:** falta folha de empenho nº 02 de 06/01/2022
- **Processo 02 – GPS (Renegociação – cód. 4308):** Falta folha de empenho referente a 24/01/2022.
- **Processo 05 – DARF – PIS (cód. 8301):** Falta assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) – 16/09/2022.
- **Processo 06 – Diretoria (cód. 0588):** Falta assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) – folha nº 22 (16/09/2022).
- **Processo 07 – DARF – Sampei (honorários):** ausência de nota de empenho de 17/01/2022
- **Processo 08 – Coopfispro:** Falta assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) – folha nº 38 (14/09/2022).

Observação: Algumas folhas de empenho foram emitidas a partir de setembro, devido à ausência de sistema até aquele período.



CONSELHO REGIONAL DE TECNICOS EM RADIOLOGIA

Autarquia Pública Federal

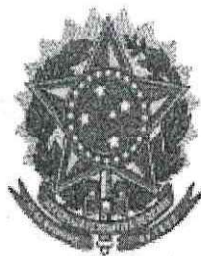
CRTR-4ª REGIÃO – RJ.

Caixa 07 – Documentos Diversos

- **Processo 01 – Capricórnio Empreendimentos Imobiliários:** folha de empenho sem valor anual; recibo da imobiliária não assinado (enviado por e-mail). Falta nota de empenho referente a 02/09/2022.
- **Processo 02 – Lowndes Condomínio e Locações:** falta nota de empenho do mês de setembro (f.45).
- **Processo 03 – BCF Administração de Bens:** Falta assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) – fl. 52 (08/09/2022).
- **Processo 04 – Light:** A folha de empenho apresenta valor de R\$2.141,35, enquanto o valor da conta é R\$2.020,24. Deveria constar o valor anual empenhado. Falta nota de empenho referente a setembro/2022 – F. 58. Falta a assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) – fl. 79 (dezembro/2022).
- **Processo 05 – Unimed:** Falta nota de empenho de 12/09/2022. Falta a assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) – dezembro/2022.
- **Processo 06 – Estacionamento Pare e Lave:** Falta nota de empenho de 06/09/2022 – fl. 43. Falta a assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) – fl. 57 (dezembro/2022).
- **Processo 07 – IPTU:** Falta nota de empenho de 04/02/2022.
- **Processo 10 - FENIX SEGURADORA:** Foi identificado que as retenções referentes às notas fiscais nº 0014760 e 0014761 da empresa Fenix Segurança e Transporte de Valores Ltda., relativas aos serviços de julho/2022, foram inicialmente recolhidas com código incorreto (1708-06 e CSFR 5952-07). Após orientação contábil, constatou-se que o código correto seria 6190 (CSLL). O equívoco gerou necessidade de compensação via PER/DCOMP junto à Receita Federal e recolhimento complementar com juros e multa, totalizando R\$64,18, valor posteriormente restituído aos cofres do Regional por determinação da Diretora Presidente Interventora.

Caixa 08 – Documentos Diversos

- **Processo 01 – IBRASP :** Falta assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) – 08/08/2022.
- **Processo 03 – 18º Ofício de Notas:** Falta assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) – fl. 12.



IS. _____
ROC. _____
Lubrica: _____

CONSELHO REGIONAL DE TECNICOS EM RADIOLOGIA

Autarquia Pública Federal

CRTR-4ª REGIÃO – RJ.

- **Processo 04 – CONTER:** Falta assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) – fls. 152 e 163.
- **Processo 06 – Registro Brasil Online:** Falta folha de empenho referente a janeiro/2022.
- **Processo 07 – GLM Geraldo Comércio de Águas:** Contrato de dezembro/2021 – retirar da caixa de 2022.
- **Processo 08 – Guarilha:** Falta folha de empenho de 05/04/2022, fevereiro e setembro. Cheque devolvido, conforme informação de Tati – pendente de análise.
- **Processo 12 – Telefônica Brasil:** Ausência de folhas de empenho datadas de 14/09/2022 – fls. 50, 73 e 77. Falta a assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla).
- **Processo 13 – Grupo Federal – TIM:** Falta assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) – fls. 70, 77, 85 e 111.
- **Processo 14 – Contingenciamento:** Falta assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) – pág. 22 (05/09/2022) e fl. 30 (01/11/2022).
- **Processo 17 – Gerir Refrigeração:** Falta folha de empenho referente ao memorando de 06/09/2022.
- **Processo 18 – Mecânica Nova WGD Ltda:** Falta folha de empenho referente ao memorando de 13/09/2022.
- **Processo 19 – Comercial 7:** Falta folha de empenho referente aos memorandos de 23/09/2022 e 27/09/2022.
- **Processo 21 – Elder David Terra:** Falta folha de empenho referente a 29/09/2022.

Caixa 09 – Documentos Diversos 2022

- **Processo 01 – Imprensa Nacional:** Sem folha de empenho referente aos dias de janeiro: 05/01/22, 26/01/2022, 27/01/2022, 31/01/2022 fevereiro: 17/02/22 18/02/22 25/01/22
- **Processo 02 – Estagiário: Daniel Luiz de Oliveira:**
Falta folha de empenho referente ao memorando de 29/04/2022.
Falta assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) nas folhas 32 e 38.
- **Processo 04 – Ressarcimento de Anuidades:**
Falta assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) nas folhas 153, 159, 169 e 184.
- **Processo 06 – Rio Card Mais:**
Falta nota de empenho referente a setembro/2022 – fl. 58.



S.	
Loc.	
Unidade	

CONSELHO REGIONAL DE TECNICOS EM RADIOLOGIA

Autarquia Pública Federal

CRTR-4ª REGIÃO – RJ.

Falta a assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) nas folhas 44, 49, 54, 59 e 65.

- **Processo 07 – Vale Transporte e Vale Refeição:**

Falta folha de empenho referente a 18/02/2022.

Erros nas folhas de empenho, com duplicidade de lançamentos (duas folhas de 18/02/2022 e uma de 22/02/2022).

Falta assinatura da Diretora Presidente (Luciene da Silva Marinho) e da Diretora Tesoureira (Mari Elizandra dos Santos Parulla) nas folhas 56 e 57.

- **Processo 08 – Salários Funcionários– Funcionária Sueli:**

Constam dois pagamentos, sendo um no valor de R\$206,00 (cheque nº 251639, pago em 22/02/2022).

Falta processo referente a este pagamento (R\$206,00 – 22/02/2022).

Folhas de empenho com repetição de informações.

- **Processo 09 – Ressarcimento de Passagens – Diversos:**

As folhas de empenho apresentam repetição de informações no campo “Descrição”, ocasionada por erro de sistema.

Caixa 10 – Documentos Diversos 2022

- **Processo 04 – Honorário Erika Bernardo:**

Falta nota de empenho referente ao mês de novembro/2022 – fl. 53.

- **Processo 07 – Caixa Econômica:**

Faltam notas de empenho referentes aos meses de setembro (fls. 2 e 8) e novembro (fl. 15).

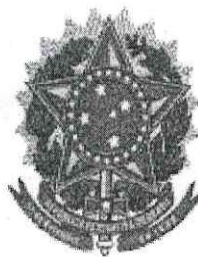
Considerações

Após a análise minuciosa dos processos administrativos e econômico-financeiros relativos ao exercício de 2022, a Comissão de Tomada de Contas constatou que as inconformidades observadas foram, em sua maioria, de natureza formal, envolvendo principalmente ausência de assinaturas em folhas de empenho, falta de alguns documentos comprobatórios e pequenos erros materiais de preenchimento ou datas.

Importante ressaltar que não foram identificadas irregularidades de caráter financeiro que indiquem desvio de recursos, má aplicação ou comprometimento da integridade dos valores públicos administrados por esta comissão. As pendências detectadas referem-se a aspectos formais que não comprometem a lisura da gestão.

Diante do exposto, esta Comissão entende que a prestação de contas do exercício de 2022 pode ser aprovada com ressalvas, recomendando-se à gestão atual do CRTR/RJ:

Adoção de procedimentos de conferência e dupla checagem documental antes do fechamento de cada processo econômico;



IS. _____
ROC. _____
"briga" _____

CONSELHO REGIONAL DE TECNICOS EM RADIOLOGIA

Autarquia Pública Federal

CRTR-4ª REGIÃO – RJ.

Manutenção de controle de assinaturas em folhas de empenho e memorandos, de modo a garantir a validade formal de todos os atos administrativos;

Consolidação da rotina de arquivamento e digitalização de documentos, a fim de assegurar rastreabilidade e transparência na prestação de contas;

Capacitação contínua da equipe contábil e administrativa para o uso completo do sistema Implanta, prevenindo reincidências de falhas.

Assim, a Comissão de Tomada de Contas conclui que, consideradas as ressalvas aqui registradas, o conjunto das contas referentes ao exercício de 2022 reflete adequadamente a execução orçamentária e financeira do CRTR/RJ, sendo recomendada a sua aprovação pelo Plenário, conforme as disposições da Lei nº 8.443/1992 e demais normas aplicáveis à matéria.

Relatório e Parecer da comissão Tomada de Contas

Dessa forma, após a devida apreciação dos documentos e registros apresentados, esta Comissão manifesta-se pela aprovação, com ressalvas, das contas referentes ao período de 1º de janeiro de 2022 a 31 de dezembro de 2022.

As ressalvas indicadas estão restritas a aspectos formais e pontuais, não comprometendo a integridade financeira ou a regularidade da execução orçamentária. Este parecer é emitido para os devidos fins, e segue assinado pelos membros da Comissão de Tomada de Contas presentes na apreciação.

Nelson Amaro dos Santos Filho (Presidente)

Fernanda Maria de Almeida Paiva (Membro)

