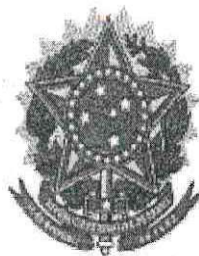


CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA
Autarquia Pública Federal
CRTR-4ª REGIÃO – RJ.

COMISSÃO DE TOMADA DE CONTAS



RELATÓRIO DA COMISSÃO DE TOMADA DE CONTAS – CTC
EXERCÍCIO 2025



CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA

Autarquia Pública Federal
CRTR-4ª REGIÃO – RJ.

1. APRESENTAÇÃO

A Comissão de Tomada de Contas do Conselho Regional de Técnicos em Radiologia da 4ª Região (CRTR-4ª Região), com sede no Estado do Rio de Janeiro. Submete ao Plenário do CONTER o presente relatório, que consolida as informações decorrentes das reuniões realizadas na sede, situada na Avenida Presidente Vargas, nº 534, 17º andar, Centro, Rio de Janeiro/RJ, CEP 20.071-000.

As reuniões registraram 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); Monica Matheus Gama (técnica em contabilidade); Leonardo Pimenta (contador); e Ewerton Artur Ferreira dos Santos (diretor tesoureiro), conforme Portaria CRTR-RJ nº 015/2024 e Resolução CONTER nº 17/2021, art. 20, §1º.

2. IDENTIFICAÇÃO DA GESTÃO

A gestão do período analisado foi designada conforme registrado na Ata Plenária de Posse da Diretoria Executiva do CRTR-4ª Região, datada de 15 de dezembro de 2023, e publicada no Diário Oficial. Para o exercício de 2025, foram nomeados:

- **Presidente:** TN. Fabrício Oliveira da Silva
- **Diretor Tesoureiro:** TR. Ewerton Arthur
- **Secretário:** TR. Fabiano Ladislau

3. COMPOSIÇÃO DA COMISSÃO DE TOMADA DE CONTAS

A Comissão de Tomada de Contas foi instituída com a finalidade de auditar os processos administrativos e econômico-financeiros do CRTR/RJ, sendo composta pelos seguintes membros:

- **TR. Nelson Amaro dos Santos Filho** – Presidente
- **TR. Juliana Quirino Leandro de Souza** – Membro
- **TN. Fernanda Maria de Almeida Paiva** – Membro
- **Matheus da Silva Lopes** – Advogado
- **Eliezer Germano de Sá Júnior** – Contador

No exercício de suas atribuições, a Comissão procedeu à auditoria dos processos administrativo-econômicos da instituição, abrangendo a revisão de



CONSELHO REGIONAL DE TECNICOS EM RADIOLOGIA

Autarquia Pública Federal
CRTR-4ª REGIÃO – RJ.

documentos, encargos e multas, bem como a verificação de assinaturas e demais formalidades, em conformidade com as diretrizes estabelecidas pelo CONTER.

O objetivo da auditoria é subsidiar a apreciação do CONTER quanto à prestação de contas a ser submetida ao Tribunal de Contas da União (TCU), assegurando sua regularidade, nos termos da Lei nº 8.443/1992, que estabelece critérios para o julgamento das contas, as quais podem ser classificadas como regulares, regulares com ressalva ou irregulares, com base na exatidão dos demonstrativos contábeis, na legalidade e na economicidade dos atos de gestão.

4. METODOLOGIA DE TRABALHO

Registra-se que a análise foi conduzida de forma progressiva, à medida que a instrução documental de cada caixa era concluída e disponibilizada pelo Setor Financeiro. Para assegurar a continuidade dos trabalhos, a Comissão examinou os documentos efetivamente disponíveis no momento da verificação, avançando para outras caixas e retornando posteriormente para complementações, quando havia disponibilidade e quando novos períodos já se encontravam finalizados e formalmente juntados. Considerando o calendário institucional e a disponibilidade dos membros, em alguns casos não foi possível reexaminar integralmente todas as caixas antes do encerramento desta etapa. Assim, este relatório reflete a situação apurada na data da análise, com base em recortes documentais e temporais, limitada ao material efetivamente instruído e disponibilizado, ficando a complementação condicionada a nova rodada de conferência.

5. ANÁLISE DOCUMENTAL

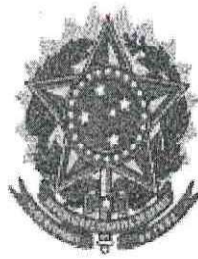
Foram analisados os processos administrativos e econômico-financeiros referentes ao exercício de 2025, devidamente organizados em caixas temáticas. A seguir, apresentam-se os processos e suas respectivas observações, pendências ou irregularidades formais identificadas pela Comissão de Tomada de Contas.

Caixa 01 — Jeton

Analisada até 12/2025, sem apontamentos.

Caixa 02 — Auxílio Representação

- **Processo 01** — Fabrício de Oliveira Silva: analisado até outubro/2025.
- **Processo 02** — Fabiano Ladislau: analisado até 06/06/2025.
- **Processo 03** — Ewerton Artur Ferreira dos Santos: analisado até 19/12/2025.
- **Processo 04** — Nelson Amaro dos Santos Filho: analisado até junho/2025.



CONSELHO REGIONAL DE TECNICOS EM RADIOLOGIA

Autarquia Pública Federal
CRTR-4ª REGIÃO – RJ.

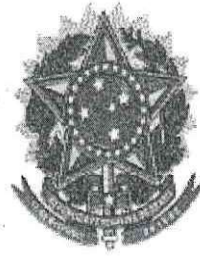
- **Processo 05** — Rafael de Carvalho Sciammarella: analisado até 08/08/2025.
- **Processo 07** — Alexandre Garrido Fernandes: analisado até 24/05/2025.
- **Processo 08** — Fernanda Maria de Almeida Paiva: analisado até 02/05/2025.
- **Processo 09** — Luiz William Silva da Rocha: analisado até 05/05/2025.
- **Processo 10** — Andreza Monique da Silva Garça: analisado até 25/04/2025.
- **Processo 12** — Weslei Marcos da Silva Teixeira: analisado até 24/05/2025.
- **Processo 13** — Jânio Pereira Junior: analisado até 17/04/2025.
- **Processo 14** — Alexandre Fortunato Alves da Costa: analisado até 01/08/2025.
- **Processo 15** — Alexsandro Almeida do Rosário: analisado até 21/02/2025.
- **Processo 16** — Cesar Augusto Viana de Araújo: analisado até 21/02/2025.
- **Processo 17** — Alessandra da Silva Cardoso: analisado até 10/01/2025.
- **Processo 18** — Matheus da Silva Lopes: analisado até 09/05/2025.
- **Processo 19** — Ângelo Vinicius Dias Primo: analisado até 27/06/2025.
- **Processo 20** — Carlos Petrick Fontes da Silva: analisado até 06/06/2025 – Status atual: Finalizado.

Caixa 03 — Suprimento de Fundos

- **Processo 01** — Danillo Santana Gonçalves Russel: analisado até 06/06/2025 — Status atual: Finalizado.

CAIXA 04 — DIÁRIAS

- **Processo 01** — Gabriel Carvalho dos Santos: analisado até 09/2025.
- **Processo 02** — Gideão Melo dos Santos: analisado até 09/2025.
- **Processo 03** — Thiago Valente Ferreira: analisado até 06/2025.
- **Processo 04** — Danillo Santana Gonçalves Russel: analisado até agosto/2025.
- **Processo 05** — Fabrício de Oliveira Silva: analisado até 03/25
- **Processo 06** — Rafael de Carvalho Sciammarella: analisado até 05/2025 – finalizado.
- **Processo 07** — Fabiano Ladislau: analisado até 02/2025.
- **Processo 08** — Ewerton Artur Ferreira dos Santos: analisado até 10/2025.



CONSELHO REGIONAL DE TECNICOS EM RADIOLOGIA

Autarquia Pública Federal
CRTR-4ª REGIÃO – RJ.

CAIXA 05 — DIVERSOS

- **Processo 01** — Implanta: analisado até outubro/2025.
- **Processo 02** — VM Serviços Postais: analisado até dezembro/2025 – não finalizado, pois falta ata de abril/2025 (observação inserida pela própria contabilidade).
- **Processo 03** — Lowndes Condomínios e Locações: analisado até outubro/2025.
- **Processo 04** — IPTU: analisado até dezembro/2025 – finalizado.
- **Processo 05** — Sinex: analisado até março/2025.
- **Processo 06** — LLevon Informática LTDA: analisado até fevereiro/2025.
- **Processo 07** — Taxa de incêndio: analisado até fevereiro/2025.

CAIXA 06 — FOLHA DE PAGAMENTO, DARFs, GRRF E GPS (2025)

- **Processo 01** — FGTS: analisado até 22/08/2025.
- **Processo 02** — GPS: analisado até 29/09/2025.
- **Processo 03** — Secretaria da Receita Federal: Em 27/01/2026, esta Comissão encaminhou diligência, por e-mail, à empresa **Grupo Sinex** (responsável pela contabilidade), representada por **Josiane da Silva Cruz**, solicitando detalhamento dos ajustes relativos às DARFs de códigos 1138, 0561 e 1646, bem como esclarecimentos sobre divergências identificadas nos meses de janeiro e fevereiro de 2025. Em resposta, a contabilidade informou que, em razão da insuficiência de saldo orçamentário, não foi possível registrar adequadamente os restos a pagar, tendo sido necessário utilizar saldos das contas de INSS, FGTS e PIS para compor os lançamentos. Foram indicadas as guias de janeiro (2348, 2349, 2350, 2352, 2323, 2354, 2355, 2356, 2358) e fevereiro (4066 e 4067) como correspondentes aos valores totais das obrigações. Status atual: **analisado até 04/2025**
- **Processo 04** — Secretaria da Receita Federal: analisado até 04/2025.

CAIXA 07 — DOCUMENTOS DIVERSOS

- **Processo 01** — Gerir Refrigeração: analisado até 20/10/2025.
- **Processo 02** — Imodata ADM. Compra e Venda de Imóveis LTDA: analisado até 10/10/2025.
- **Processo 03** — Mundivox: analisado até 10/10/2025.
- **Processo 04** — Estacionamento Pare e Lave: analisado até 10/12/2025.



CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA

Autarquia Pública Federal
CRTR-4ª REGIÃO – RJ.

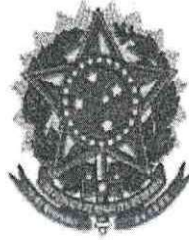
- **Processo 05** — CONTER (Empréstimo): analisado até 10/06/2025 e numerado.
- **Processo 06** — Unimed Rio: analisado até 18/12/2025.
- **Processo 07** — Coopfispro: analisado até 14/11/2025 – pendente de numeração, pois consta apontamento do setor de contabilidade para substituição de algumas notas de empenho.
- **Processo 08** — Sinsafispro: analisado até 15/12/2025 – pendente de numeração, pois consta apontamento do setor de contabilidade para substituição de algumas notas de empenho.
- **Processo 09** — BSX Empreendimentos (ÁGUA): analisado até 10/10/2025.

CAIXA 08 — DOCUMENTOS DIVERSOS CRTR/RJ (2025)

- **Processo 01** — Light: analisado até 15/10/2025.
- **Processo 02** — Telefônica Brasil S/A: analisado até 17/10/2025.
- **Processo 03** — Ibrasp: analisado até 16/10/2025.
- **Processo 05** — Alterdata: analisado até 17/10/2025.
- **Processo 06** — Capricórnio: analisado até fevereiro/2025.
- **Processo 07** — CIEE: analisado até julho/2025.
- **Processo 08** — Capricórnio (Compra do Andar): analisado até 07/2025.
- **Processo 09** — Cartório de Reg. Civil do Rio de Janeiro: analisado até 02/2025 – finalizado.
- **Processo 10** — Imprensa Nacional: analisado até 18/12/2025 – finalizado.
- **Processo 11** — Somadatta: analisado até 10/2025.
- **Processo 12** — Onix Comércio: analisado até 07/2025.
- **Processo 13** — InterFort: analisado até 06/2025.
- **Processo 14** — Amena Climatização: analisado até 05/05/2025.
- **Processo 15** — RCB Soluções.com: analisado até 06/2025.
- **Processo 16** — Valid Certificadora: analisado até 06/2025 – finalizado.

CAIXA 09 — RESSARCIMENTO DE ANUIDADES

- **Processo 01** — Ressarcimento de anuidades: analisado até 07/2025.
- **Processo 02** — Ressarcimento de passagens: analisado até 25/07/2025.
- **Processo 03** — Férias Funcionários: analisado até 29/05/2025 e numerado.
- **Processo 04** — Folha de pagamento:
 - **Julho/2025:** os valores constantes na ata, no memorando e nos comprovantes de pagamento não estão em conformidade entre si.

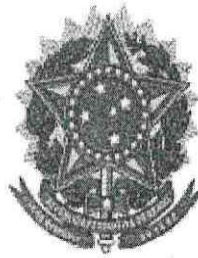


CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA
Autarquia Pública Federal
CRTR-4ª REGIÃO – RJ.

- **Agosto/2025:** ao somar as notas de pagamento e comparar com o valor informado no memorando, verifica-se diferença a maior de R\$ 5.806,63.
- **Outubro/2025:** a soma das notas de pagamento, em comparação com o memorando, apresenta diferença de R\$ -40,82.
- **Análise geral:** volume elevado de documentos, com aproximadamente 10 a 15 páginas de empenhos/memorandos por mês.
- **Providências:** solicitaram-se esclarecimentos ao setor financeiro por meio do MEMORANDO Nº 0098/2026, porém não houve resposta até a conclusão deste relatório.
- **Processo 05** — Rescisão Funcionário: analisado até 21/02/2025.
- **Processo 06** — Transporte e Alimentação: analisado até 04/02/2025.
- **Processo 07** — Fernanda Gomes Silveira: analisado até 26/02/2025.
- **Processo 08** — Estagiários e Menores Aprendizes: analisado até 15/07/2025.

CAIXA 10

- **Processo 01** — Justiça Federal (GRU Ex Fiscal): analisado até 19/09/2025 – finalizado.
- **Processo 02** — Justiça Federal (Diversos): analisado até 09/09/2025.
- **Processo 03** — Honorários Carlos Magno: analisado até 18/06/2025.
- **Processo 04** — Honorários Letícia Maria: analisado até 15/08/2025.
- **Processo 05** — Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro: analisado até 05/02/2025 – finalizado.



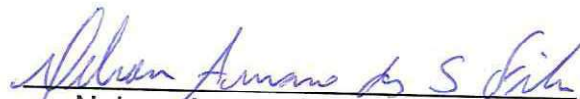
CONSELHO REGIONAL DE TECNICOS EM RADIOLOGIA

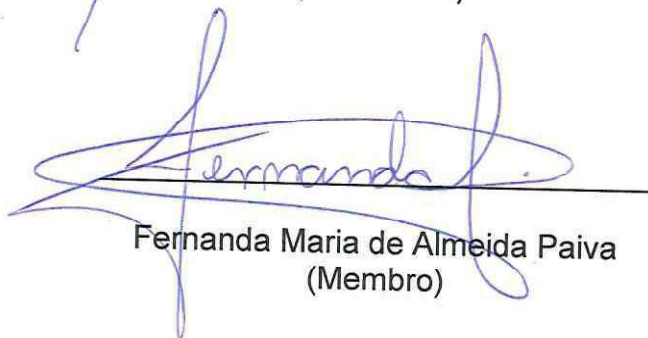
Autarquia Pública Federal
CRTR-4ª REGIÃO – RJ.

6. CONCLUSÃO E PARECER

Após a apreciação dos documentos e registros disponibilizados para análise nesta etapa, a Comissão de Tomada de Contas manifesta-se pela **aprovação, com ressalvas**, das contas referentes ao exercício de 2025 (período de 1º de janeiro de 2025 a 31 de dezembro de 2025), considerando o conjunto de achados formais e pendências documentais apontadas no corpo deste relatório.

As ressalvas registradas concentram-se em aspectos formais, conciliações e complementações documentais, não havendo, nesta etapa, elementos que indiquem comprometimento da integridade dos demonstrativos sob análise, sem prejuízo de reavaliação após a juntada das complementações pendentes. Este parecer é emitido para os devidos fins e segue assinado pelos membros da Comissão de Tomada de Contas que participaram da apreciação.


Nelson Amaro dos Santos Filho
(Presidente)


Fernanda Maria de Almeida Paiva
(Membro)

Juliana Quirino Leandro de
Souza (Membro)

Eliezer Germano de Sá Júnior
(Contador)

Documento assinado digitalmente



MATHEUS DA SILVA LOPES

Data: 27/02/2026 13:25:59-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Matheus da Silva Lopes (Advogado)

Rio de Janeiro, 27 de fevereiro de 2026.