

Ref. SESSÃO: Sessão Plenária Ordinária 1.639

Decisão Nº: PL-0905/2023

Referência: Processo nº 03762/2020

Interessado: Crea-PR

Ementa: Aprova a Prestação de Contas do Crea-PR, relativa ao exercício 2019, como REGULAR COM RESSALVAS, conforme preconiza a Lei Orgânica do Tribunal de Contas da União – TCU, e dá outra providência.

O Plenário do Confea, reunido em Brasília em 25 de maio de 2023, apreciando a Deliberação nº 093/2023-CCSS, e considerando que a prestação de contas do Crea-PR relativa ao exercício 2019 foi aprovada no âmbito do Regional pela Decisão Plenária nº PL nº 604/2020 e encaminhada ao Confea pelo Ofício Nº 17/2020, de 6 de julho de 2020; considerando que foram realizados no Crea-PR os trabalhos de Auditoria de natureza Institucional, Controles Internos e Gestão pela equipe do Confea e de natureza Contábil, Orçamentária, Financeira e Patrimonial por equipe de auditoria externa, referentes ao exercício 2019; considerando que os Relatórios de Auditoria preliminar foram encaminhados ao Regional e ao Gestor do período auditado para manifestações quanto aos achados apontados (0618953 e 0657445); considerando que os Relatórios apontaram achados para os quais foram apresentadas justificativas que foram analisadas pela Auditoria do Confea – AUDI, emitindo o Relatório Final de Auditoria (0666032) e o respectivo Certificado de Auditoria (0666152); considerando que o Gestor do período auditado foi convidado e participou da reunião da CCSS em que houve a análise da prestação de contas voltada aos Achados de Auditoria que não foram sanados pelas justificativas apresentadas; considerando que no Achado de Auditoria nº 13, foi verificada a necessidade de que o Crea-PR verifique, junto às instituições financeiras, a efetiva existência das contas informadas nas respostas de circularização, as quais não constam nos registros contábeis; considerando que o Achado de Auditoria nº 14 apontou a necessidade de que o Regional reconheça as receitas com base no regime de competência e mantenha relatórios analíticos da composição dos saldos pendentes de recebimento; considerando que, conforme preconiza o art. 16 e seu inciso II, da Lei nº 8.443, de 16 de julho de 1992, que dispõe sobre a Lei Orgânica do Tribunal de Contas da União e dá outras providências, as contas serão julgadas regulares com ressalva quando evidenciarem impropriedade ou qualquer outra falta de natureza formal de que não resulte dano ao erário; considerando que o inciso XIV do art. 36 do Regimento do Confea aprovado pela Resolução nº 1.015, de 30 de junho de 2006, dispõe que compete à CCSS acompanhar as gestões administrativas, contábeis, financeiras, econômicas e patrimoniais do Confea, dos Creas e da Mútua, por meio de auditorias; considerando que o Certificado emitido pela Auditoria do Confea, concluiu pela regularidade com ressalvas a gestão do Crea-PR no exercício 2019, **DECIDIU**, por unanimidade: 1) Aprovar a Prestação de Contas do Crea-PR, relativa ao exercício 2019, como REGULAR COM RESSALVAS, conforme preconiza a Lei Orgânica do Tribunal de Contas da União – TCU, em função dos apontamentos relativos aos Achados de Auditoria nº 13 e 14, constantes do Relatório Final de Auditoria (0666032). 2) Que na próxima auditoria de exercício a ser realizada no Regional, seja verificado se foram sanadas as observações

levantadas no Relatório Final. Presidiu a votação o **Vice-Presidente EVÂNIO RAMOS NICOLEIT**. Presentes os senhores Conselheiros Federais ANDRÉA BRONDANI DA ROCHA, AYSSON ROSAS FILHO, CÂNDIDO CARNAÚBA MOTA, CARMEN LÚCIA PETRAGLIA, DALTRO DE DEUS PEREIRA, DANIEL ROBERTO GALAFASSI, FRANCISCO DAS CHAGAS DA SILVA LIRA, FRANCISCO LUCAS CARNEIRO DE OLIVEIRA, GENILSON PAVÃO ALMEIDA, JORGE LUIZ BITENCOURT DA ROCHA, LOURIVAL AUGUSTO DIAS FILHO, LUIZ ANTONIO CORRÊA LUCCHESI, MÁRIO CAVALCANTI DE ALBUQUERQUE, MICHELE COSTA RAMOS, NEEMIAS MACHADO BARBOSA, SÉRGIO MAURÍCIO MENDONÇA CARDOSO e VINICIUS DE OLIVEIRA RIBEIRO.

Cientifique-se e cumpra-se.

Brasília, 30 de maio de 2023.

Evânio Ramos Nicoleit
Vice-Presidente no exercício da Presidência