



CONSELHO REGIONAL DE PSICOLOGIA

23ª Região – TOCANTINS

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES ACERCA
DA PRESTAÇÃO ANUAL DE CONTAS EM 31/12/2017

**RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES ACERCA DA
PRESTAÇÃO ANUAL DE CONTAS EM 31/12/2017**

Aos Ilmos. Srs.

Conselheiros, Diretores e demais Administradores do

CONSELHO REGIONAL DE PSICOLOGIA – 23ª REGIÃO/TO

Administração Regional do Tocantins - CNPJ(MF) 19.331.976/0001-75

Endereço: Quadra 104 Norte Rua NE 07 nº 42 – sala 11 – Plano Diretor Norte

Palmas/TO

1) Opinião sem ressalva:

Examinamos a Prestação de Contas Anual do **CONSELHO REGIONAL DE PSICOLOGIA – 23ª REGIÃO/TO, Administração Regional do Tocantins (CRP/TO)**, que deve compreender as determinações constantes na Norma 14 da Resolução CFP nº 10/2017, que institui o Manual de Procedimentos Administrativos, Financeiros e Contábeis, quanto aos documentos referentes ao exercício findo naquela data, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as Prestação de Contas Anual acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, conforme determina o item 6.3 da Norma 14 da Resolução CFP nº 10/2017, que institui o Manual de Procedimentos Administrativos, Financeiros e Contábeis do **CONSELHO REGIONAL DE PSICOLOGIA – 23ª REGIÃO/TO, Administração Regional do Tocantins (CRP/TO)**, em 31 de dezembro de 2017, assim como, o resultado de suas variações patrimoniais e de seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DOS CRP's ao CFP
(Conforme Norma 14 da Resolução 10/2007)

CRP/23 TOCANTINS

Nº	DOCUMENTOS	STATUS	OBSERVAÇÕES
1	Ofício ao CFP	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 043/2017, FOLHA 001
2	Rol de responsáveis	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 043/2017, FOLHA 002
3	Relatório de Gestão	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 043/2017, FOLHA 005
4	Comparativo Receita ORÇADA X ARRECADADA	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 043/2017, FOLHAS 043 A 044
5	Comparativo Despesa FIXADA X REALIZADA	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 043/2017, FOLHAS 046 A 048
6	Balanco Financeiro	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 043/2017, FOLHAS 050 A 051
7	Balanco Patrimonial Comparado	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 043/2017, FOLHAS 053 A 054
8	Demonstração da Variações Patrimoniais	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 043/2017, FOLHAS 059 A 060
9	Demonstrativos Analíticos da Composição das Contas do Ativo e do Passivo Financeiro que apresentarem saldo em 31 de dezembro. No caso de contas bancárias, anexar cópia do extrato espelhando o saldo ao final do exercício.	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 122/2018, FOLHAS 025 A 040 / PROCESSO CFP Nº 043/2017, FOLHAS 072 A 079.
10	Declaração expressa da respectiva Unidade de Pessoal ou equivalente, de que os responsáveis, membros da Diretoria, estão em dia com a exigência de apresentação da Declaração de Bens e Rendias – Imposto de Renda Pessoa Física.	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 122/2018, FOLHAS 002 A 021
11	Certidões Negativas de Débitos do INSS, FGTS e Receita Federal, expedidas após o encerramento do exercício relativo à Prestação de Contas.	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 043/2017, FOLHAS 081 A 084, 086 A 090.
12	Cópia do Ato do Plenário do Conselho a que se refere a prestação de contas deliberando a respeito da Prestação de Contas.	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 043/2017, FOLHAS 095 A 096
13	Relatório e Parecer da Auditoria Interna ou Independente.		ATENDIDO CONFORME RELATÓRIOS ANEXOS

2) Base para Opinião sem Ressalva

Somos independentes em relação ao **CRP/TO**, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião **SEM RESSALVA, conforme apresentado no checklist acima apresentado.**

3) Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior

A Prestação de Contas do exercício findo em 31 de dezembro de 2016, foram examinadas por nossos auditores independentes, cujo relatório foi com modificação de opinião.

Palmas/TO, 12 de novembro de 2018.



AUDIMEC – AUDITORES INDEPENDENTES S/S
CRC/PE 000150/O “S”TO


Luciano Gonçalves de Medeiros Pereira
Contador - CRC/PE 010483/O-9 “S”TO
Sócio Sênior


Phillippe de Aquino Pereira
Contador - CRC/PE 028157/O-2 “S”TO


Thomaz de Aquino Pereira
Contador – CRC/PE 021100/O-9 “S”TO





AUDIMEC

AUDITORES INDEPENDENTES

AV. GOV. AGAMENON MAGALHÃES, 2615 - 15º ANDAR

RECIFE - PE

 CEP 50.050.290

 (81) 3338.3525

www.audimec.com.br