



CONSELHO REGIONAL DE PSICOLOGIA

19ª Região – SERGIPE

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 – 19ª REGIÃO/SE
 Administração Regional de Sergipe - CNPJ: 13.033.843/0001-36
 Rua Osvanda Oliveira Vieira, 128 - Pereira Lobo.
 Aracaju/SE.

1) Opinião sem ressalva:

Examinamos a Prestação de Contas Anual do **CONSELHO REGIONAL DE PSICOLOGIA – 19ª REGIÃO/SE, Administração Regional de Aracaju (CRP/SE)**, 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 – 19ª REGIÃO/SE, Administração Regional de Aracaju (CRP/SE)**, 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/19 SERGIPE

Nº	DOCUMENTOS	STATUS	OBSERVAÇÕES
1	Ofício ao CFP	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 028/2018, FOLHA 001
2	Rol de responsáveis	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 028/2018, FOLHAS 036 A 039
3	Relatório de Gestão	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 028/2018, FOLHAS 048 A 108
4	Comparativo Receita ORÇADA X ARRECADADA	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 028/2018, FOLHAS 053 A 054 DOCUMENTO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS
5	Comparativo Despesa FIXADA X REALIZADA	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 028/2018, FOLHAS 055 A 058 DOCUMENTO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS
6	Balanco Financeiro	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 028/2018, FOLHA 096
7	Balanco Patrimonial Comparado	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 028/2018, FOLHA 093
8	Demonstração da Variações Patrimoniais	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 028/2018, FOLHAS 049 A 050 DOCUMENTO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS
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 028/2018, FOLHAS 059 A 068 DOCUMENTO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS
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 Rendas – Imposto de Renda Pessoa Física.	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 028/2018, FOLHAS 040 A 041
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 028/2018, FOLHAS 042 A 043
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 028/2018, FOLHAS 044 A 047
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/SE**, 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.

Aracaju/SE, 20 de Setembro de 2018

AUDIMEC – AUDITORES INDEPENDENTES S/S


CRC/PE 000150/O “S”SE

Luciano Gonçalves de Medeiros Pereira

Contador - CRC/PE 010483/O-9 “S”SE

Sócio Sênior


Phillipe de Aquino Pereira
Contador - CRC/PE 028157/O-2 “S”SE


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





AUDIMEC

AUDITORES INDEPENDENTES

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

RECIFE - PE

 CEP 50.050.290

 (81) 3338.3525

www.audimec.com.br