

**RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES ACERCA DA
PRESTAÇÃO ANUAL DE CONTAS EM 31/12/2016**

Aos Ilmos. Srs.

Conselheiros, Diretores e demais Administradores do

CONSELHO REGIONAL DE PSICOLOGIA – 19ª REGIÃO/SE

Administração Regional de Sergipe - CNPJ(MF) 13.033.843/0001-36

Endereço: Rua Osvanda de 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 Sergipe (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 Sergipe (CRP/SE)**, em 31 de dezembro de 2016, 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 545/2017, FOLHA 002
2	Rol de responsáveis	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 545/2017, FOLHA 009
3	Relatório de Gestão	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 1100/2017, FOLHAS DE 020 A 077
4	Comparativo Receita ORÇADA X ARRECADADA	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 1100/2017, FOLHAS DE 134 A 135
5	Comparativo Despesa FIXADA X REALIZADA	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 1100/2017, FOLHAS DE 136 A 139
6	Balanco Financeiro	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 1100/2017, FOLHAS DE 123 A 124
7	Balanco Patrimonial Comparado	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 1100/2017, FOLHAS DE 128 A 129
8	Demonstração da Variações Patrimoniais	CONFORME	PROCESSO CFP Nº 1100/2017, FOLHAS DE 130 A 131
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 545/2017, FOLHAS DE 140 A 148 E 083
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 545/2017, FOLHAS 013 E 014
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 545/2017, FOLHAS 015 E 016
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 545/2017, FOLHAS 018 E 019
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 2015, foram examinadas por outros auditores independentes, cujo relatório emitido em 14 de abril de 2016, com modificação de opinião.

Aracaju/SE, 06 de setembro de 2017



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


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


Thomaz de Aquino Pereira
Contador – CRC/PE 021100/O-8 “S”SE