



## **CONSELHO REGIONAL DE PSICOLOGIA**

**19ª Região – SERGIPE**

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES ACERCA  
DA PRESTAÇÃO ANUAL DE CONTAS EM 31/12/2018

**RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES ACERCA DA  
PRESTAÇÃO ANUAL DE CONTAS EM 31/12/2018**

**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 2018, 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 S/Nº
2	Rol de responsáveis	CONFORME	PROCESSO CFP S/Nº, FOLHAS 161 A 162
3	Relatório de Gestão	CONFORME	PROCESSO CFP S/Nº, FOLHAS 001 A 065
4	Comparativo Receita ORÇADA X ARRECADADA	CONFORME	PROCESSO CFP S/Nº, FOLHAS 125 A 126
5	Comparativo Despesa FIXADA X REALIZADA	CONFORME	PROCESSO CFP S/Nº, FOLHAS 127 A 130
6	Balanco Financeiro	CONFORME	PROCESSO CFP S/Nº, FOLHAS 114 A 115
7	Balanco Patrimonial Comparado	CONFORME	PROCESSO CFP S/Nº, FOLHAS 116 A 117
8	Demonstração da Variações Patrimoniais	CONFORME	PROCESSO CFP S/Nº, FOLHAS 121 A 122
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 S/Nº, FOLHAS 072 A 113
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 S/Nº
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 S/Nº, FOLHAS 163 A 164
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 S/Nº, FOLHAS 166 A 167
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 2017, foram examinadas por nossos auditores independentes, cujo relatório foi sem modificação de opinião.

Aracaju/SE, 06 de Setembro de 2019

**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](http://www.audimec.com.br)