



CREA-ES
CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA DO ESPÍRITO SANTO
SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

PARECER DA COMISSÃO DE ORÇAMENTO E TOMADAS DE CONTAS 2018, REFERENTE A PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2017

Relatório Técnico da Gerente Financeira

O relatório técnico apresentado pela Gerente Financeira Contadora Rita Sthel Caiado foi analisado, sendo solicitadas algumas alterações na apresentação. Citamos como exemplo os pagamentos efetuados a empresa Pentago, que estavam classificados como serviços de assessoria e consultoria e foi solicitado que fossem apresentados classificados como serviços de informática.

Considerando a regularidade da receita orçada e realizada, a despesa fixada e realizada, a execução orçamentaria e financeira e a demonstração de fluxo de caixa, a Comissão de Orçamento e Tomada de Contas sugere a aprovação do relatório técnico apresentado pela Gerente da Unidade Financeira.

Análise da Ordenação das Despesas do Conselho em 2017

Avaliando o comparativo das despesas correntes de 2016 e 2017, observamos elevação desproporcional nos seguintes itens: serviços de segurança predial preventiva, condomínio, diárias e serviços de informática.

Com base nessas constatações, foi solicitado a Gerente Financeira o detalhamento das referidas despesas e suas justificativas.

Segurança Predial e Preventiva: Considerando a mudança para a Nova Sede e a inauguração da Inspetoria de Cachoeiro de Itapemirim, entendemos que o aumento nesse item foi devidamente justificado. Além disso, devido ao processo eleitoral, houve reforço na segurança.

Condomínios: Considerando o aumento significativo e sem justificativas administrativas, sugerimos a administração que faça um relatório visando a identificação de oportunidades de redução de custos.

Diárias: Considerando o expressivo aumento de 52% nesse item, sugerimos uma análise detalhada, sendo passível de auditoria. Como indício para justificar nossa sugestão, citamos a 74ª Soea, em que o número de participantes custeados pelo Crea-ES através de recurso próprio ou através do convênio com a Mútua Regional excedeu o aprovado na 1028ª Reunião Plenária do Crea-ES.



CREA-ES
CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA DO ESPÍRITO SANTO
SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

**PARECER DA COMISSÃO DE ORÇAMENTO E TOMADAS DE
CONTAS 2018, REFERENTE A PRESTAÇÃO DE CONTAS DO
EXERCÍCIO DE 2017**

Serviços de informática: Considerando que foi constatado um grande aumento nesse item, a Comissão de Orçamento e Tomada de Contas verificou os 3 (três) maiores contratos faturados no ano de 2017, solicitando esclarecimentos a Gerente Administrativa, Adinalva Prates, e ao Procurador Jurídico, Bruno Hermely. Durante os esclarecimentos, foram identificados indícios de irregularidades nos contratos que seguem: Polaris Informática, Cableworks e Pentago.

1 – Contrato Polaris Informática e Cableworks:

Aditamento sem observância do Art. 57 da Lei Nº 8.666/93. O contrato previa até 48 meses de prestação de serviços, mas foi prorrogado para 72 meses sem constar aditivo formal nos últimos 12 meses;

Imprecisão na definição do valor global do contrato;

Execução de horas técnicas acima do quantitativo especificado no contrato da empresa Polaris. Para o ano de 2017, foram contratadas 2.400 horas e faturadas 7.427 horas, ou seja, 210% de horas acima do contratado e sem justificativa técnica;

Ausência da comprovação da contraprestação dos serviços contratados;

2 – Contrato Pentago

Aditamento de valor sem devida justificativa.

Conclusão

Considerando o parecer técnico apresentado pela Gerente Financeira Contadora Rita Sthel Caiado;

Considerando a deliberação 002/2017 da Comissão de Orçamento e Tomada de Contas, de que não analisaria as contas de 2017 sem o parecer técnico de uma auditoria independente;

Considerando que não foi apresentado relatório da auditoria independente para o exercício de 2017;



CREA-ES
CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA DO ESPÍRITO SANTO
SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

**PARECER DA COMISSÃO DE ORÇAMENTO E TOMADAS DE
CONTAS 2018, REFERENTE A PRESTAÇÃO DE CONTAS DO
EXERCÍCIO DE 2017**

Considerando a relevância financeira e as inconsistências nos contratos acima citados;

Considerando o custeio da participação de convidados na 74ª Soea, contrariando a decisão do Plenário;

Deliberamos pela aprovação do relatório técnico apresentado pela Gerente Financeira;

Deliberamos pela não aprovação das contas do exercício de 2017;

Sugerimos a contratação de uma auditoria independente para melhor analisar as contas de 2017, sobretudo os itens acima citados.

Vitória, 27 de março de 2018

Eng. Químico Breno Coutinho Schmidt
(Coordenador)

Eng. Mecânico Marcos Adriany Martins
(Coordenador Adjunto)

Eng. Ambiental Nelson Rubens Nascimento Del'Antonio
(Membro)

Eng. Civil Luiz Daniel Miranda de Oliveira
(Membro)

Eng Eletricista Marconi Pereira Fardin
Suplente na Titularidade