

Ata da 302ª Reunião da Câmara de Controle Interno do Conselho Federal de Contabilidade, realizada nos dias 16 e 17 de maio de 2018.

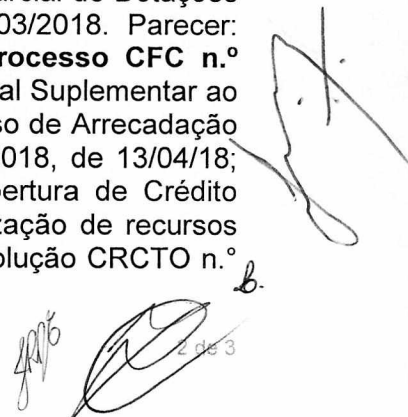
1 **Horário:** 08:30 **Local:** Conselho Federal de Contabilidade – Brasília (DF). **Membros**
2 **Presentes:** Vice-presidente de Controle Interno, Contadora Lucilene Florêncio Viana,
3 Coordenador-Adjunto de Controle Interno, Contador João Altair Caetano dos Santos,
4 conselheiro, Contador João Gregório Júnior e a Coordenadora de Controle Interno,
5 Contadora Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro. Ausência justificada do Conselheiro
6 Contador Rivoldo Costa Sarmiento por motivo de saúde. **1 – Ordem do dia:** **1)**
7 **Comunicados da Vice-presidente da Câmara:** **a)** Auditoria de Gestão, referente ao
8 exercício de 2017, realizadas no mês de abril de 2018: Conselho Federal de
9 Contabilidade, no período de 16 a 27/04, pelos contadores Algarene Dias, Dirceu Batista,
10 Henrique Siqueira e Márcio Amorim. **b)** Ofício CRCRN.GAB.083/2018.CFC.024, que
11 solicita treinamento do chefe do setor de contabilidade do CRCRN. Treinamento
12 autorizado pelo Presidente do CFC, para o período de 21 a 25/05, pelas contadoras
13 Maria das Mercês Ferreira dos Santos e Vera Lúcia dos Santos. **c)** Relatório de Gestão
14 do Exercício de 2017, em atraso: Conselho Regional de Contabilidade do Pará. **d)**
15 Análise das manifestações aos relatórios de auditoria: CFC, Relatório de Auditoria
16 n.º 20/2018; CRCAC, Relatório de Auditoria n.º 06/2018; CRCAL, Relatório de Auditoria
17 n.º 09/2018; CRCAP, Relatório de Auditoria n.º 05/2018; CRCAM, Relatório de Auditoria
18 n.º 27/2017; CRCBA, Relatório de Auditoria n.º 11/2018; CRCES, Relatório de Auditoria
19 n.º 07/2018; CRCGO, Relatório de Auditoria n.º 32/2017; CRCMA, Relatório de Auditoria
20 n.º 10/2018; CRCMS, Relatório de Auditoria n.º 08/2018; CRCPA, Relatório de Auditoria
21 n.º 04/2018; CRCPB, Relatório de Auditoria n.º 17/2018; CRCPR, Relatório de Auditoria
22 n.º 31/2017; CRCPE, Relatório de Auditoria n.º 19/2018; CRCPI, Relatório de Auditoria
23 n.º 18/2018; CRCRN, Relatório de Auditoria n.º 16/2018; CRCRR, Relatório de Auditoria
24 n.º 12/2018; CRCRS, Relatório de Auditoria n.º 15/2018; CRCRJ, Relatório de Auditoria
25 n.º 14/2018; CRCSC, Relatório de Auditoria n.º 13/2018; CRCSP, Relatório de Auditoria
26 n.º 02/2018. **e)** Relatório individual do levantamento de governança realizado pelo TCU –
27 apresentação do resultado do CFC. **2) Julgamento dos Processos:** **a)** Pretações de
28 Contas do Exercício de 2017, em aprovação Conselheiro Relator João Altair Caetano dos
29 Santos: **Processo CFC n.º 2018/000165 – CFC –** Prestação de Contas do Conselho
30 Federal de Contabilidade. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por
31 unanimidade; **Processo CFC n.º 2018/000174 – CRCES –** Prestação de Contas do
32 Conselho Regional de Contabilidade do Espírito Santos. Parecer: Regularidade com
33 Ressalva. Decisão: Aprovado Parecer de Regularidade com Ressalva, por unanimidade;
34 **Processo CFC n.º 2018/000181 – CRCPB –** Prestação de Contas do Conselho Regional
35 de Contabilidade da Paraíba. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por
36 unanimidade; **Processo CFC n.º 2018/000182 – CRCPE –** Prestação de Contas do
37 Conselho Regional de Contabilidade do Pernambuco. Parecer: Aprovar com
38 Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 2018/000183 –**
39 **CRCPI –** Prestação de Contas do Conselho Regional de Contabilidade do Piauí. Parecer:
40 Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º**
41 **2018/000184 – CRCPR –** Prestação de Contas do Conselho Regional de Contabilidade
42 do Paraná. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade;
43 **Processo CFC n.º 2018/000185 – CRCRJ –** Prestação de Contas do Conselho Regional
44 de Contabilidade do Rio de Janeiro. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão:
45 Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 2018/000186 – CRCRN –** Prestação de
46 Contas do Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte. Parecer:
47 Aprovar com Regularidade, com abstenção de voto do Conselheiro Contador João
48 Gregório Júnior. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 2018/000188 –**



de 3

Ata da 302ª Reunião da Câmara de Controle Interno do Conselho Federal de Contabilidade, realizada nos dias 16 e 18 de maio de 2018.

49 **CRCRR** – Prestação de Contas do Conselho Regional de Contabilidade de Roraima.
50 Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo**
51 **CFC n.º 2018/000189 – CRCRS** – Prestação de Contas do Conselho Regional de
52 Contabilidade do Rio Grande do Sul. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão:
53 Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 2018/000190 – CRCSC** – Prestação de
54 Contas do Conselho Regional de Contabilidade de Santa Catarina. Parecer: Aprovar com
55 Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 2018/000192 –**
56 **CRCSP** – Prestação de Contas do Conselho Regional de Contabilidade de São Paulo.
57 Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Conselheiro
58 Relator João Gregório Júnior: **Processo CFC n.º 2018/000166 – CRCAC** – Prestação de
59 Contas do Conselho Regional de Contabilidade do Acre. Parecer: Aprovar com
60 Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 2018/000167 –**
61 **CRCAL** – Prestação de Contas do Conselho Regional de Contabilidade de Alagoas.
62 Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo**
63 **CFC n.º 2018/000168 – CRCAM** – Prestação de Contas do Conselho Regional de
64 Contabilidade do Amazonas. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por
65 unanimidade; **Processo CFC n.º 2018/000169 – CRCAP** – Prestação de Contas do
66 Conselho Regional de Contabilidade do Amapá. Parecer: Aprovar com Regularidade.
67 Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 2018/000170 – CRCBA** –
68 Prestação de Contas do Conselho Regional de Contabilidade da Bahia. Parecer: Aprovar
69 com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 2018/000175**
70 **– CRCGO** – Prestação de Contas do Conselho Regional de Contabilidade do Goiás.
71 Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo**
72 **CFC n.º 2018/000176 – CRCMA** – Prestação de Contas do Conselho Regional de
73 Contabilidade do Maranhão. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por
74 unanimidade; **Processo CFC n.º 2018/000178 – CRCMS** – Prestação de Contas do
75 Conselho Regional de Contabilidade do Mato Grosso do Sul. Parecer: Aprovar com
76 Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 2018/000180 –**
77 **CRCPA** – Prestação de Contas do Conselho Regional de Contabilidade do Pará.
78 Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Às dezessete
79 horas e vinte minutos do dia dezesseis de maio de dois mil e dezoito foi dada pausa aos
80 trabalhos para continuação no dia seguinte. Às oito horas e trinta minutos do dia
81 dezessete de maio de dois mil e dezoito foram retomados os trabalhos. **b)** Créditos
82 adicionais ao exercício de 2018, em aprovação: Conselheiro Relator – Contador João
83 Altair Caetano dos Santos **Processo CFC n.º 2017/002096 – CFC** – 1 (um) pedido de
84 abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2018, com
85 utilização de recursos oriundos da Anulação Parcial de Dotações Orçamentárias,
86 conforme Portaria CFC n.º 218/2018, de 11/05/2018; **Processo CFC n.º 2017/001979 –**
87 **CRCCE** – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Especial ao orçamento do
88 exercício de 2018, com utilização de recursos oriundos da Anulação Parcial de Dotações
89 Orçamentárias, conforme Resolução CRCCE n.º 689/2018, de 20/03/2018. Parecer:
90 Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º**
91 **2017/002000 – CRCTO** – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao
92 orçamento do exercício de 2018, com utilização de recursos do Excesso de Arrecadação
93 oriundos de repasse do CFC, conforme Resolução CRCTO n.º 283/2018, de 13/04/18;
94 **Processo CFC n.º 2017/002000 – CRCTO** – 1 (um) pedido de abertura de Crédito
95 Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2018, com utilização de recursos
96 oriundos do Superávit Financeiro do Exercício Anterior, conforme Resolução CRCTO n.º



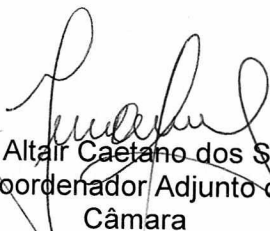
Handwritten signature and initials, including the number '2 de 3'.

Ata da 302ª Reunião da Câmara de Controle Interno do Conselho Federal de Contabilidade, realizada nos dias 16 e 18 de maio de 2018.

97 284/2018, de 13/04/2018. Conselheiro Relator – João Gregório Junior **Processo CFC n.º**
98 **2017/001977 – CRCAP – 1** (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Especial ao
99 orçamento do exercício de 2018, com utilização de recursos oriundos da Anulação
100 Parcial de Dotações Orçamentárias, conforme Resolução CRCAP n.º 221/2018, de
101 27/03/2018; **Processo CFC n.º 2017/001981 – CRCES – 1** (um) pedido de abertura de
102 Crédito Adicional Especial ao orçamento do exercício de 2018, com utilização de
103 recursos oriundos da Anulação Parcial de Dotações Orçamentárias, conforme Resolução
104 CRCES n.º 379/2018, de 20/03/2018; **Processo CFC n.º 2017/001994 – CRCRO – 1**
105 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de
106 2018, com utilização de recursos oriundos do Superávit Financeiro do Exercício Anterior,
107 conforme Resolução CRCRO n.º 302/2018, de 07/02/2018; **Processo CFC n.º**
108 **2017/001994 – CRCRO – 1** (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Especial ao
109 orçamento do exercício de 2018, com utilização de recursos oriundos da Anulação
110 Parcial de Dotações Orçamentárias, conforme Resolução CRCRO n.º 303/2018, de
111 15/02/2018; **Processo CFC n.º 2017/001994 – CRCRO – 1** (um) pedido de abertura de
112 Crédito Adicional Especial ao orçamento do exercício de 2018, com utilização de
113 recursos oriundos da Anulação Parcial de Dotações Orçamentárias, conforme Resolução
114 CRCRO n.º 304/2018, de 13/04/18. **c) Balancete do exercício de 2017, em Análise:**
115 **Processo CFC n.º 2018/000128 – Conselho Federal de Contabilidade – Referente ao**
116 **Balancete do mês de janeiro de 2018; Processo CFC n.º 2018/000250 – Conselho**
117 **Federal de Contabilidade – Referente ao Balancete do mês de fevereiro de 2018;**
118 **Processo CFC n.º 2018/000352 – Conselho Federal de Contabilidade – Referente ao**
119 **Balancete do mês de março de 2018. II – Assuntos Gerais: 1) Balancetes em atraso. a)**
120 **Referentes aos meses de janeiro a março de 2018: Conselho Regional de Contabilidade**
121 **do Acre e Conselho Regional de Contabilidade do Roraima. b) Referentes aos meses de**
122 **fevereiro e março de 2018: Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do**
123 **Norte. c) Referente ao mês de março de 2018: Conselho Regional de Contabilidade do**
124 **Amazonas e Conselho Regional de Contabilidade do Piauí. Será encaminhado ofício**
125 **solicitando a remessa dos Balancetes em atraso, em cumprimento ao que dispõe o inciso**
126 **IV art. 6º da Resolução CFC n.º 1.370/2011 – Regulamento dos Conselhos de**
127 **Contabilidade. Encerramento: Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada às**
128 **dezessete horas do dia dezessete de maio de dois mil e dezoito. A presente ata foi**
129 **lavrada por mim, Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro, e, depois de lida e aprovada, será**
130 **assinada por todos. Brasília (DF), 17 de maio de 2018.**




Lucilene Florêncio Viana
Coordenadora da Câmara de Controle Interno



João Altair Caetano dos Santos
Coordenador Adjunto da
Câmara

(Ausência Justificada)
Rivaldo Costa Sarmento
Membro da Câmara



João Gregório Junior
Membro da Câmara



Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro
Coordenadora