



CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE
ATA DE REUNIÃO

Ata da 342ª Reunião da Câmara de Controle Interno do Conselho Federal de Contabilidade, realizada no dia 5 e 6 de abril de 2022. Horário: 5 de abril de 2022, 9h45min – Reunião realizada em Brasília, na Sede do Conselho Federal de Contabilidade. Membros Presentes: Vice-presidente de Controle Interno, Contadora Vitória Maria Silva, Coordenador-Adjunto de Controle Interno, Contador Sebastião Célio Costa Castro, da Conselheira, Contadora Ana Luiza Pereira Lima e da Contadora Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro – Coordenadora de execução do Controle Interno. Ausência justificada do Conselheiro Contador Leonardo Silveira do Nascimento. **I – Ordem do dia: 1) Comunicados da Vice-presidente da Câmara: a)** Auditorias de Gestão, referente ao exercício de 2021, realizadas pelos funcionários da CCI no mês março de 2022: CRCMA, no período de 21 a 25/03/2022, pelos contadores Henrique Siqueira e Algarene Dias; CRCAP, no período de 21 a 25/03/2022, pelo contador Dirceu Batista CRCRN, no período de 21 a 25/03/2022, pelo contador Márcio Amorim CRCES, no período de 28/03 a 1º/04/2022, pelos contadores Dirceu Batista e Jaqueline Elmiro; CRCPI, no período de 28/03 a 1º/04/2022, pelos contadores Márcio Amorim e Algarene Dias. **b)** Ofício CRCMA N°078/2022/Direx, que apresenta informações sobre o andamento dos procedimentos relacionados à apuração dos fatos constantes na Denúncia – protocolo ouvidoria n.º 22942. **c)** Notas de Análise das Prestações de Contas do exercício de 2021 encaminhadas aos CRCs nos meses de março e abril de 2022. CRCAM, pela Contadora Vera Lúcia, Nota de Análise n. 005/2022, enviada no dia 24/04/2022, com prazo para manifestação até o dia 08/04/2022; CRCDF, pela Contadora Vera Lúcia, Nota de Análise n. 007/2022, enviada no dia 04/04/2022, com prazo para manifestação até o dia 15/04/2022 CRCES, pela Contadora Mercês Ferreira, Nota de Análise n. 002 /2022, enviada no dia 21/03/2022, com prazo para manifestação até o dia 28/03/2022 CRCRJ, pelo Contador Carlos Frederico, Nota de Análise n. 006/2022, enviada no dia 04/04/2022, com prazo para manifestação até o dia 18/04/2022 CRCRN, pela Contadora Mercês Ferreira, Nota de Análise n. 004/2022, enviada no dia 23/03/2022, com prazo para manifestação até o dia 01/04/2022 **d)** Notas de Auditoria do exercício de 2021 encaminhadas aos CRCs no mês de março de 2022. CRCGO, pelo Contador Henrique, Nota de Auditoria n. 008/2022, enviada no dia 29/03/2022, com prazo para manifestação até o dia 06/04/2022; CRCSE, pelo Contador Henrique, Nota de Auditoria n. 002/2022, enviada no dia 29/03/2022, com prazo para manifestação até o dia 06/04/2022; CRCTO, pela Contadora Algarene, Nota de Auditoria n. 003/2022, enviada no dia 29/03/2022, com prazo para manifestação até o dia 06/04/2022. **2) Processos em Aprovação:** a) Balancete do CFC de 2022, em aprovação: **Conselheiro Relator: Contador Sebastião Célio Costa Castro Processo CFC n.º 2022/000013 – Conselho Federal de Contabilidade** – Referente ao Balancete do mês de **janeiro** de 2022. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Às dezessete horas e vinte minutos do dia cinco de abril de dois mil e vinte e dois foi dada pausa aos trabalhos para continuação no dia seguinte. Às oito horas e trinta minutos do dia seis de abril de dois mil e vinte e dois foram retomados os trabalhos, como segue: **b) Créditos adicionais do exercício de 2022, em aprovação: Conselheiro Relator: Contador SEBASTIÃO CÉLIO COSTA CASTRO Processo CFC n.º 90796110000017.000075/2021-35 – CFC – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2022, com recursos provenientes do Superávit Financeiro do Exercício anterior, conforme Minuta de Resolução do CFC, no valor de R\$ 4.031.250,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Processo CFC n.º 90796110000017.000087/2021-60 – CRCMS – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2022, com recursos provenientes do Superávit Financeiro do Exercício anterior, conforme Resolução CRCMS n.º 242/2022, de 24/02/2022, no valor de R\$ 85.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Conselheira Relatora: Contador ANA LUIZA PEREIRA LIMA Processo CFC n.º 90796110000017.000081/2021-92 – CRCCE – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2022, com recursos provenientes do Superávit Financeiro do Exercício anterior, conforme Resolução CRCCE n.º 763/2022, de 23/02/2022, no valor de R\$ 330.687,96. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão:**

Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 90796110000017.000081/2021-92 – CRCCE – 1** (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2022, com recursos provenientes do Superávit Financeiro do Exercício anterior, conforme Resolução CRCCE n.º 770/2022, de 23/03/2022, no valor de R\$ 113.900,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 90796110000017.000102/2021-70 – CRCTO – 1** (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2022, com recursos provenientes do Superávit Financeiro do Exercício anterior, conforme Resolução CRCTO n.º 331/2022, de 08/03/2022, no valor de R\$ 82.199,76. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **II – Assuntos Gerais:** **a)** Balancetes em atraso do mês de **janeiro** de 2022: Conselho Regional de Contabilidade de Alagoas; Conselho Regional de Contabilidade de Rondônia; **b)** Balancetes em atraso do mês de **fevereiro** de 2022: Conselho Regional de Contabilidade do Acre; Conselho Regional de Contabilidade de Alagoas; Conselho Regional de Contabilidade do Amazonas; Conselho Regional de Contabilidade da Bahia; Conselho Regional de Contabilidade do Piauí; Conselho Regional de Contabilidade de Rondônia; **c)** Relatório de Gestão do Exercício de 2021, em atraso: Conselho Regional de Contabilidade de Amazonas (Relato Integrado); Conselho Regional de Contabilidade de Rondônia (Relato Integrado). **Encerramento:** Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada às dezessete horas e dez minutos do dia 6 de abril de dois mil e vinte e dois. A presente ata foi lavrada por mim, Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro, e, depois de lida e aprovada, será assinada por todos. Brasília (DF), 6 de abril de 2022.

Vice-presidente da Câmara de Controle Interno, **Contadora Vitória Maria da Silva**

Coordenador Adjunto da Câmara, **Contador Sebastião Célio Costa Castro**

Conselheiro da Câmara, **Contadora Ana Luiza Pereira Lima**

Conselheiro da Câmara, **Contador Leonardo da Silveira do Nascimento** (Ausência Justificada)

Coordenadora de Controle Interno do CFC, **Contadora Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro**



Documento assinado eletronicamente por **Jaqueline Elmiro, Coordenadora**, em 06/04/2022, às 16:49, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 4º, do Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020.



Documento assinado eletronicamente por **Vitória Maria da Silva, Vice-Presidente**, em 06/04/2022, às 16:59, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 4º, do Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020.



Documento assinado eletronicamente por **Sebastião Célio Costa Castro, Conselheiro**, em 06/04/2022, às 17:00, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 4º, do Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020.



Documento assinado eletronicamente por **Ana Luiza Pereira Lima, Conselheira**, em 06/04/2022, às 17:27, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 4º, do Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020.



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site https://sei.cfc.org.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **0039851** e o código CRC **E3DD8B01**.