



## CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE

### ATA DE REUNIÃO

Abertura reunião dia: 17 de outubro de 2022, Horário: 9h – 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; Contadora Ana Luiza Pereira Lima, Conselheiros da Câmara de Controle Interno e da Contadora Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro – Coordenadora de execução do Controle Interno. Ausência do Contador Leonardo Silveira do Nascimento. **I – Ordem do dia: 1) Comunicados da Vice-presidente da Câmara de Controle Interno:** a) Envio da Requisição de Documentos Internos (RDI) aos CRCs conforme previsto no planejamento da auditoria, para avaliação da gestão dos Conselhos de Contabilidade referente ao exercício de 2022. O gerente Henrique informou o início dos trabalhos da auditoria de gestão referente ao exercício de 2022 com o envio da RDI aos Conselhos. De acordo com a programação, os primeiros CRCs a serem visitados no mês de outubro são os CRCDF, CRCMT e CRCSE. Em novembro estão previstas auditorias nos CRCAM e CRCMS. b) Minuta de Resolução que institui o Plano de Transição de Gestão do Sistema CFC/CRCs para aprovação. A Vice-presidente Vitória informou que o documento será apresentado na reunião do Conselho Diretor para decidir se será pautado na próxima reunião plenária. c) Minuta de Resolução que dispõe sobre a instauração e organização de processo de Tomada de Contas Especial no âmbito do Sistema CFC/CRCs. A Vice-presidente Vitória informou que o documento será apresentado na reunião do Conselho Diretor para decidir se será pautado na próxima reunião plenária. d) Recebimento de questionário do TCU, por e-mail, para levantamento nos Conselhos Profissionais de itens relacionados à transparência ativa e passiva, além de aspectos gerais nos Conselhos, com prazo de resposta até o dia 21/10/2022. A coordenadora Jaqueline comunicou que o questionário foi encaminhado a todos os CRCs e que haverá acompanhamento do CFC quanto às respostas. e) Denúncia recebida pelo canal da Ouvidoria – Identificador 30141. A Câmara avaliou o teor da denúncia e irá solicitar as informações e esclarecimentos adicionais. f) Notas técnicas emitidas nos meses de setembro e outubro de 2022: NT n.º 28/2022, relativa à análise do apoio financeiro constante na 11ª Prestação de Contas da 1ª turma de Mestrado do CRCSE e FUCAPE referente ao Programa Excelência na Contabilidade. A nota foi encaminhada à Coordenadoria de Desenvolvimento Profissional. NT n.º 29/2022, relativa à análise da planilha de custos e formação de preços da empresa ISH Tecnologia S/A referente ao Pregão Eletrônico n.º 11/2022. NT n.º 30/2022, relativa à reanálise da planilha de custos e formação de preços ajustada pela empresa ISH Tecnologia S/A referente ao Pregão Eletrônico n.º 11/2022. Notas de Análises emitidas no mês de outubro de 2022, referente à avaliação das versões preliminares das propostas orçamentárias para 2023: CRCDF NA CCI n.º 57/2022, CRCMG NA CCI n.º 58/2022, CRCPA NA CCI n.º 59/2022, CRCPB NA CCI n.º 60/2022; CRCRJ NA CCI n.º 61/2022, CRCRS NA CCI n.º 62/2022, CRCSE NA CCI n.º 63/2022, CRCMA NA CCI n.º 64/2022; CRCES NA CCI n.º 65/2022, CRCPR NA CCI n.º 66/2022, CRCBA NA CCI n.º 67/2022 e CRCRR NA CCI n.º 69/2022. Análise realizada nos meses de setembro e outubro da documentação da fase de planejamento dos processos licitatórios: Análise n.º 24/2022 - análise do planejamento da contratação referente a aquisição de solução informatizada de privacidade, governança, riscos e *compliance*, na modalidade software como serviço (SaaS), contemplando apoio técnico para operação na adequação do CFC à Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD) e treinamento sobre as soluções (ferramentas) implantadas; e Análise n.º 25/2022 - análise do planejamento da contratação referente a locação de 1 (um) estande institucional, na feira de Negócios da 12ª Conferência Brasileira de Contabilidade e Auditoria Independente, a ser realizada nos dias 24 e 25 de outubro de 2022, no Theatro Claro/ Net, em São Paulo/SP. **2) Julgamento dos Processos:** a) **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 da anulação parcial de dotações orçamentárias, conforme Portaria CFC n.º 51/2022, de 11/10/2022, no valor de R\$ 1.300.000,00. Parecer: Aprovar com regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Processo CFC n.º 90796110000017.000076/2021-80 – CRCAC – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2022, com recursos provenientes de excesso de arrecadação, decorrente de auxílio financeiro do CFC, conforme Resolução CRCAC n.º 292/2022, no valor de R\$ 46.400,00. Parecer: Aprovar com regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Processo CFC n.º 90796110000017.000077/2021-24 – CRCAL – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2022, com recursos provenientes de excesso de arrecadação, conforme Resolução CRCAL n.º 328/2022, no valor de R\$ 296.000,00. Parecer: Aprovar com regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Processo CFC n.º 90796110000017.000078/2021-79 – CRCAM – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2022, com recursos provenientes de excesso de arrecadação, decorrente de auxílio financeiro do CFC, conforme Resolução CRCAM n.º 345/2022, no valor de R\$ 63.000,00. Parecer: Aprovar com regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Processo CFC n.º 90796110000017.000094/2021-61 – CRCRJ – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2022, com recursos provenientes da superávit financeiro do exercício anterior, conforme Resolução CRCRJ n.º 607/2022, no valor de R\$ 1.671.813,00. Parecer: Aprovar com regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Conselheira Relatora: Contadora ANA LUIZA PEREIRA LIMA** Processo CFC n.º 90796110000017.000088/2021-12 – CRCMT – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2022, com recursos provenientes da superávit financeiro do exercício anterior, conforme Resolução CRCMT n.º 492/2022, no valor de R\$ 850.000,00. Parecer: Aprovar com regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Processo CFC n.º 90796110000017.000106/2021-58 – CRCPI – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2022, com recursos provenientes do excesso de arrecadação, decorrente de auxílio financeiro do CFC, conforme Resolução CRCPI n.º 554/2022, no valor de R\$ 1.390.000,00. Parecer: Aprovar com regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Processo CFC n.º 90796110000017.000081/2021-92 – CRCRN – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2022, com recursos provenientes de superávit financeiro do exercício anterior, conforme Resolução CRCRN n.º 177/2022, no valor de R\$ 201.125,00. 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 de superávit financeiro do exercício anterior, conforme Resolução CRCTO n.º 339/2022, no valor de R\$ 63.350,00. Parecer: Aprovar com regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **II – Assuntos Gerais: a)** Avaliação dos balancetes em atraso referente ao mês de agosto de 2022: todos os conselhos estão regulares. **b)** Avaliação das propostas orçamentárias preliminares em atraso: CRCAL -o regional solicitou prorrogação para o dia 26/10/2022. CRCAM – o Regional justificou o atraso em função da readequação do funcionamento de todos os setores do CRCAM. CRCRN – o Regional solicitou prorrogação para o dia 21/10/22. Encerramento: Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada às onze horas e trinta minutos do dia dezoito de outubro 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), 18 de outubro de 2022.

Vitória Maria da Silva  
Vice-presidente da Câmara de Controle Interno

Sebastião Célio Costa Castro  
Coordenador Adjunto da  
Câmara

Ana Luiza Pereira Lima  
Membro da Câmara

Leonardo Silveira do  
Nascimento Membro da  
Câmara (ausente)

Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro  
Coordenadora



Documento assinado eletronicamente por **Jaqueline Elmiro, Coordenadora**, em 19/10/2022, às 11:00, 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 **Sebastião Célio Costa Castro, Conselheiro**, em 19/10/2022, às 11:02, 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 19/10/2022, às 11:02, 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 26/10/2022, às 19:07, 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](https://sei.cfc.org.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0), informando o código verificador **0056596** e o código CRC **AD03E5BD**.