



CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE

ATA DE REUNIÃO

ATA DA 349ª REUNIÃO DA CÂMARA DE CONTROLE INTERNO DO CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE, REALIZADA NOS DIAS 7 E 8 DE NOVEMBRO DE 2022.

Abertura reunião dia: 7 de novembro 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) Recebimento do Ofício 0101/2022-TCU/Sefti, de 11/10/2022, comunicando o envio do relatório com os resultados dessa organização relativos à auditoria que avaliou as ações governamentais e os riscos à proteção de dados pessoais, a partir de diagnóstico sobre a implementação dos controles estabelecidos pela Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (Lei 13.709/2018); b) Conhecimento do acórdão TCU n.º 2402/2022 - Plenário, contendo a avaliação pela auditoria do TCU da sistemática adotada pelos conselhos de fiscalização para cobrança de inadimplentes; c) Apresentação dos principais apontamentos das auditorias do CFC, realizadas no mês de outubro de 2022 relacionados aos CRCDF, CRCMT e CRCSE; d) Estão previstas duas auditorias presenciais no mês de novembro de 2022 nos CRCAM e CRCMS; e) Notas técnicas emitidas nos meses de outubro e novembro de 2022: NT n.º 31/2022 – Relativa à terceira 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 32/2022 – Análise da prestação de contas referente ao apoio financeiro para a realização da “XV Convenção de Contabilidade de Goiás/XV Encontro de Estudantes de Contabilidade de Goiás e XIII Fórum da Mulher Contabilista de Goiás; NT n.º 33/2022 – Análise da 13ª Prestação de Contas da 1ª turma de Doutorado do CRCPI e FUCAPE referente ao Programa Excelência na Contabilidade. A nota foi encaminhada à Coordenadoria de Desenvolvimento Profissional; NT n.º 34/2022 – Análise da planilha de custos e formação de preços da empresa Esplanada Serviços Terceirizados Eireli para efeito de repactuação; f) Análise da documentação da fase de planejamento de processo licitatório, realizada no mês de outubro/2022: Análise n.º 26/2022 – Análise do planejamento para locação de 1 (um) estande institucional, no XVI Congresso ANPCONT, a ser realizado no período de 3 a 6 de dezembro de 2022, no Hotel Bourbon Cataratas do Iguaçu, em Foz do Iguaçu (PR). g) Notas de Análises emitidas nos meses de outubro e novembro de 2022, referente à avaliação das versões preliminares das propostas orçamentárias para 2023: NA CCI n.º 68/2022 – CRCPI, NA CCI n.º 70/2022 - CRCAP, NA CCI n.º 71/2022 – CRCPE, NA CCI n.º 72/2022 – CRCSP, NA CCI n.º 73/2022 – CRCTO, NA CCI n.º 74/2022 – CRCCE, NA CCI n.º 75/2022 – CRCAC, NA CCI n.º 76/2022 – CRCGO, NA CCI n.º 77/2022 – CRCMT, NA CCI n.º 78/2022 – CRCMS, NA CCI n.º 80/2022 – CRCRO; h) Notas de Análises - complementares, referente à avaliação dos projetos do plano de trabalho para 2023, emitidas nos meses de novembro de 2022: NA CCI n.º 58/2022 – CRCMG, NA CCI n.º 59/2022 – CRCPA, NA CCI n.º 60/2022 – CRCPB, NA CCI n.º 61/2022 – CRCRJ, NA CCI n.º 62/2022 – CRCRS, NA CCI n.º 63/2022 – CRCSE, NA CCI n.º 64/2022 – CRCMA, NA CCI n.º 67/2022 – CRCBA, NA CCI n.º 68/2022 – CRCPI, NA CCI n.º 70/2022 – CRCAP, NA CCI n.º 73/2022 – CRCTO, NA CCI n.º 74/2022 – CRCCE, NA CCI n.º 76/2022 – CRCGO, NA CCI n.º 77/2022 – CRCMT, NA CCI n.º 78/2022 – CRCMS; 2) Julgamento dos Processos: a) **Balancetes do exercício de 2022, em aprovação:** Conselheiro Relator: Contador Sebastião Célio Costa Castro Processo CFC n.º 90796110000017.000054/2022-09 – CFC: Balancetes dos meses de agosto e setembro de 2022. Parecer: Aprovar com regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. b) **Créditos adicionais do exercício de 2022, em aprovação:** Conselheiro Relator: Contador Sebastião Célio Costa Castro – Processo CFC n.º 90796110000017.000001/2022-80 – 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 53/2022, de 07/11/2022, no valor de R\$ 3.001.000,00. Parecer: Aprovar com

regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Processo CFC n.º 90796110000017.000041/2022-21 – CRCAP – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional especial ao orçamento do exercício de 2022, com recursos provenientes da anulação parcial de dotações orçamentárias, conforme Resolução CRCAP n.º 257/2022, no valor de R\$ 450,00. Parecer: Aprovar com regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Processo CFC n.º 90796110000017.000041/2022-21 – CRCAP – 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 CRCAP n.º 256/2022, no valor de R\$ 34.233,35. Parecer: Aprovar com regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Processo CFC n.º 90796110000017.000032/2022-31 – CRCRR – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional especial ao orçamento do exercício de 2022, com recursos provenientes de excesso de arrecadação, decorrente de auxílio financeiro do CFC, conforme Resolução CRCRR n.º 345/2022, no valor de R\$ 185.800,00. Parecer: Aprovar com regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Conselheira Relatora: Contadora Ana Luiza Pereira Lima – Processo CFC n.º 90796110000017.000037/2022-63 – CRCCE – 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 CRCCE n.º 783/2022, no valor de R\$ 327.687,96. Parecer: Aprovar com regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Processo CFC n.º 90796110000017.000037/2022-63 – CRCCE – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional especial ao orçamento do exercício de 2022, com recursos provenientes de anulação parcial de dotações orçamentárias, conforme Resolução CRCCE n.º 782/2022, no valor de R\$ 40.000,00. Parecer: Aprovar com regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Processo CFC n.º 90796110000017.000052/2022-10 – 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 180/2022, no valor de R\$ 166.000,00. Parecer: Aprovar com regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Processo CFC n.º 90796110000017.000040/2022-87 – 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 340/2022, no valor de R\$ 46.000,00. Parecer: Aprovar com regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Às dezessete horas e vinte minutos do dia sete de novembro de dois mil e vinte e dois foi dada pausa nos trabalhos para continuação no dia seguinte. Às oito horas e trinta minutos do dia oito de novembro de dois mil e vinte e dois foram retomados os trabalhos, como segue: **c) Propostas Orçamentárias para o Exercício de 2023, em aprovação:** Conselheiro Relator: Contador Sebastião Célio Costa Castro – Processo CFC n.º 90796110000017.000087/2022-41 – CRCSP – Proposta Orçamentária para 2023, no valor de R\$ 90.250.000,00, conforme Resolução CRCSP n.º 1.291/2022, de 28 de outubro de 2022. Parecer: Aprovar com regularidade. Decisão: Aprovada por unanimidade. Processo CFC n.º 90796110000017.000080/2022-29 – CRCRJ – Proposta Orçamentária para 2023, no valor de R\$ 31.130.771,00, conforme Resolução CRCRJ n.º 609/2022, de 31 de outubro de 2022. Parecer: Aprovar com regularidade. Decisão: Aprovada por unanimidade. Conselheira Relatora: Contadora Ana Luiza Pereira Lima – Processo CFC n.º 90796110000017.000068/2022-14 – CRCDF – Proposta Orçamentária para 2023, no valor de R\$ 8.583.000,00, conforme Resolução CRCDF n.º 233/2022, de 27 de outubro de 2022. Parecer: Aprovar com regularidade. Decisão: Aprovada por unanimidade. Processo CFC n.º 90796110000017.000072/2022-82 – CRCMG – Proposta Orçamentária para 2023, no valor de R\$ 43.340.000,00, conforme Resolução CRCMG n.º 454/2022, de 28 de outubro de 2022. Parecer: Aprovar com regularidade. Decisão: Aprovada por unanimidade. Processo CFC n.º 90796110000017.000071/2022-38 – CRCMA – Proposta Orçamentária para 2023, no valor de R\$ 4.210.757,00, conforme Resolução CRCMA n.º 454/2022, de 28 de outubro de 2022. Parecer: Aprovar com regularidade. Decisão: Aprovada por unanimidade. **II – Assuntos Gerais:** a) **Avaliação dos balancetes em atraso referente ao mês de setembro de 2022:** Conselho de Regional de Contabilidade de Alagoas. b) **Avaliação das propostas orçamentárias preliminares em atraso:** CRCAL – justificado o atraso em função de mudanças internas no regional; CRCAM – justificado o atraso em função da readequação do funcionamento de todos os setores do regional. Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada às onze horas e trinta minutos do dia oito 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), 8 de novembro 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 10/11/2022, às 14:25, 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 10/11/2022, às 14:26, 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 10/11/2022, às 14:27, 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 **0058338** e o código CRC **1B0BFF45**.