



CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE

ATA DE REUNIÃO

ATA DA 364ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA CÂMARA DE CONTROLE INTERNO DO CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE, REALIZADA NOS DIAS 19 E 20 DE MARÇO DE 2024.

Abertura da reunião ordinária no dia: 19 de março de 2024, Horário: 9h – Reunião realizada em Brasília/DF. Membros Presentes: Vice-presidente de Controle Interno, Contadora Ana Luiza Pereira Lima; Coordenadora-Adjunta de Controle Interno, Contadora Maria do Rosário de Oliveira; Contadora Gercimira Ramos Moreira Rezende e Contador Jose Luiz Marques Barreto, Conselheiros da Câmara de Controle Interno. Contadora Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro – Coordenadora de Controle Interno; Contadora Vera Lúcia dos Santos Cardoso de Jesus – Gerente de Controle Interno. **I - Ordem do dia: 1) Comunicados da Vice-presidente de Controle Interno a)** Encaminhamento de Ofícios para os CRCs que não encaminharam as evidências, em resposta ao Pronunciamento emitido pela Câmara; (CRCAC, CRCAL, CRCAM, CRCAP, CRCBA, CRCGO, CRCMS, CRCPA, CRCPB, CRCPE, CRCPI, CRCRN, CRCRR e CRCRS); **b)** Abertura de processo para as Portarias de constituição das Comissões e nomeações dos agentes para execução dos projetos das Ações Estruturantes – Gestão 2024/2025: Processo SEI CFC Nº 9079611000004.000001/2024-91 – Sistema de Execução Orçamentária, Patrimonial e Financeira; Processo SEI CFC Nº 90796110000017.000081/2024-35– Estruturação de Unidade de Controle Interno e Auditoria; **c)** Processo SEI CFC Nº 90796110000017.000049/2024-50 – Encaminhamento do processo do CRCDF à Projur CFC, para avaliação do PAD, encaminhado pelo CRCDF, relacionado ao item 01 do Pronunciamento VPCI n.º 411/2023. A Câmara irá se pronunciar após a análise da Projur CFC; **d)** Processo SEI CFC Nº 90796110000017.000039/2023-33 – Recebimento dos documentos encaminhados pelo CRCES, por meio do SEI, contendo as evidências das ações relacionadas ao Pronunciamento VPCI n.º 423/2023. A Câmara considerou insuficiente as informações recebidas e irá aguardar o envio de nova manifestação pelo CRCES. **e)** Processo SEI CFC Nº 90796110000017.000044/2023-46 – Recebimento dos documentos encaminhados pelo CRCMT, por meio do SEI, contendo as evidências das ações relacionadas ao Pronunciamento VPCI n.º 412/2023. A Câmara avaliou que a documentação encaminhada pelo CRCMT foi suficiente para atender a recomendação constante no Pronunciamento. **f)** Elaboração dos ofícios de convocação aos contadores do Sistema CFC/CRCs para participarem do II Encontro dos Responsáveis Técnicos pela Contabilidade do Sistema CFC/CRCs. Os ofícios serão encaminhados assim que houver aprovação da Presidência do CFC. **g)** Acompanhamento das auditorias realizadas nos meses de fevereiro e março de 2024: CRCRN, a auditoria ocorreu no período de 26/02 a 01/03/2024, com os auditores Algarene Sousa Dias e Márcio Amorim. A conselheira Maria do Rosário de Oliveira acompanhou a reunião de encerramento de forma presencial no dia 1º/03/2024; CRCAC, a auditoria ocorreu no período de 26/02 a 1º/03/2024, com o auditor Dirceu Batista. A conselheira Ana Luiza Pereira, acompanhou a reunião de encerramento de forma virtual, no dia 1º/03/2024; CRCPE, a auditoria ocorreu no período de 11 a 15/03/2024, com os auditores Dirceu Batista e Jaqueline Elmiro. A conselheira Maria do Rosário de Oliveira acompanhou a reunião de encerramento, de forma presencial no dia 15/03/2024; CRCGO, a auditoria ocorreu no período de 11 a 15/03/2024, com os auditores Algarene Souza Dias e Márcio Amorim, a conselheira Gercimira Ramos acompanhou a reunião de encerramento, de forma presencial, no dia 15/03/2024. **h)** Auditorias aprovadas para o mês de abril de 2024: No CRCRJ, a auditoria ocorrerá no período de 1º a 05/04/2024, com os auditores Algarene Dias, Dirceu Batista e Vera Lúcia dos Santos, e a conselheira Ana Luiza Pereira Lima acompanhará a finalização dos trabalhos. No CRCRO, a auditoria será realizada no período de 1º a 05/04/2024, com o auditor Márcio Amorim e a conselheira Maria do Rosário de Oliveira acompanhará a finalização dos trabalhos. No CRCBA, a auditoria está programada para acontecer no período de 22 a 26/04/2024, com os auditores Algarene Dias e Jaqueline Elmiro, com a previsão do conselheiro José Luiz Barreto acompanhar a finalização dos trabalhos. Por fim, no CRCES, a auditoria também ocorrerá nos dias 22 a 26/04/2024, com os auditores Dirceu Batista e Márcio Amorim, com a previsão da conselheira Ana Luiza Pereira Lima acompanhar a reunião de encerramento; **i)** Análise do Planejamento de Contratação, realizada no período de 20 de fevereiro a 18 de março de 2024: Análise Planejamento n.º 4/2024 – Analista: Marcio Amorim. Descrição: Aquisição de licenças de uso da solução de segurança antivírus *Kaspersky Endpoint Security* para estações de trabalho (*endpoints*), servidores e dispositivos móveis, gerenciados por solução centralizada no modelo *on premise*; Análise Planejamento n.º 7/2024 – Analista: Dirceu Batista. Descrição: Contratação da solução de Reprografia e Fornecimento de Impressoras (*outsourcing*) que substitua completamente e supere em capacidade a solução atual, a fim de contribuir com mais eficácia para os objetivos estratégicos do CFC; **j)** Notas Técnicas emitidas no período de 20 de fevereiro a 18 de março de 2024: NT 5/2024 – Analista: Jaqueline Elmiro. Descrição: Repactuação e Equilíbrio de insumos - Contratação de empresa especializada para a prestação de serviços de limpeza e conservação predial, recepção, atendimento telefônico e garçom, de forma continuada; NT6/2024 – Analista: Dirceu. Descrição: Análise do pedido de

aditivo aos serviços prestados pela empresa Webvoto Tecnologia em Eleições Ltda; NT 7/2024 – Analista: Márcio Amorim. Descrição: Aditivo ao contrato de prestação de serviços terceirizados referente ao acréscimo de dois empregados no posto de técnico de suporte de TI; NT/2024 – Analista: Márcio. Descrição: Aditivo ao contrato de prestação de serviços terceirizados referente ao acréscimo de dois empregados no posto de técnico de suporte de TI; NT 8/2024 – Analista: Jaqueline Elmiro. Descrição: Prestação de Contas do CRCMT, relativa a XI Convenção Mato-Grossense de Contabilidade. **2) Julgamento dos Processos:** **a)** Balancete do CFC, do exercício de 2023, em aprovação: Conselheira Relatora: Contadora Maria do Rosário de Oliveira **Processo nº 9079611000020.000018/2023-69 – CFC – Balancete do mês de dezembro de 2023. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade.** **b) Demonstrações contábeis do CFC, do exercício de 2023, em aprovação: Conselheira Relatora: Contadora Maria do Rosário de Oliveira **Processo nº 9079611000017.000138/2023-15 – CFC – Demonstrações contábeis do exercício de 2023. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade.** Às dezessete horas e trinta minutos do dia dezoito de março de dois mil e vinte quatro foi dada pausa aos trabalhos para continuação no dia seguinte. Às oito horas e trinta minutos do dia vinte de março de dois mil e vinte quatro foram retomados os trabalhos, como segue: **c)** Créditos adicionais do exercício de 2024, em aprovação: Conselheira Relatora: Contadora Maria do Rosário de Oliveira. **Processo CFC n.º 90796110000017.000012/2023-41 – CFC– 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2024, com recursos provenientes do Superávit Financeiro de Exercícios Anteriores, no valor de R\$ 19.200.000,00; Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000021/2024-12 – CRCAC– 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2024, com recursos provenientes do Excesso de Arrecadação, oriundos de repasse do CFC, conforme Resolução CRCAC n.º 330/2024, no valor de R\$ 997.620,84; Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000023/2024-10 – CRCAM – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2024, com recursos provenientes do Excesso de Arrecadação, oriundos de repasse do CFC, conforme Resolução CRCAM n.º 362/2024, no valor de R\$ 125.600,00; Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000027/2024-90 – CRCDF – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2024, com recursos provenientes do Superávit Financeiro de Exercícios Anteriores, conforme Resolução CRCDF n.º 244/2024, no valor de R\$ 1.286.116,00; Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Conselheira Relatora: Contadora Gercimira Ramos Moreira Rezende: **Processo CFC n.º 90796110000017.000028/2024-34 – CRCES– 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2024, com recursos provenientes do Superávit Financeiro de Exercícios Anteriores, conforme Resolução CRCES n.º 470/2024, no valor de R\$ 2.500.000,00; Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000028/2024-34 – CRCES– 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2024, com recursos provenientes do Superávit Financeiro de Exercícios Anteriores, conforme Resolução CRCES n.º 473/2024, no valor de R\$ 500.000,00; Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000045/2024-71 – CRCMG– 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2024, com recursos provenientes do Superávit Financeiro de Exercícios Anteriores, conforme Resolução CRCMG n.º 466/2024, no valor de R\$ 10.000.000,00; Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000031/2024-58 – CRCMS – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2024, com recursos provenientes do Superávit Financeiro de Exercícios Anteriores, conforme Resolução CRCMS n.º 251/2024, no valor de R\$ 240.000,00; Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Conselheiro Relator: Contador Jose Luiz Marques Barreto: **Processo CFC n.º 90796110000017.000032/2024-01 – CRCMT – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2024, com recursos provenientes do Superávit Financeiro de Exercícios Anteriores, conforme Resolução CRCMT n.º 501/2024, no valor de R\$ 433.900,00; Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000035/2024-36 – CRCPR– 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2024, com recursos provenientes do Superávit Financeiro de Exercícios Anteriores, conforme Resolução CRCPR n.º 862/2024, no valor de R\$ 3.720.000,00; Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000044/2024-27 – CRCSC– 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2024, com recursos provenientes do Superávit Financeiro de Exercícios Anteriores, conforme Resolução CRCSC n.º 483/2024, no valor de R\$ 2.900.000,00; Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000040/2024-49 – CRCSE– 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar e especial ao orçamento do exercício de 2024, com recursos provenientes do Superávit Financeiro de Exercícios Anteriores, conforme Resolução CRCSE n.º 610/2024, no valor de R\$ 356.296,11; Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade.** **II- Assuntos Gerais:** **a)** Balancetes em atraso do exercício de 2023: mês de dezembro: CRCBA; Conselhos em atraso com o balancete do mês de janeiro de 2024: CRCAC; CRCAL; CRCAM; CRCBA; CRCCE; CRCGO; CRCPI; CRCRJ; CRCRR; CRCSC e CRCSE; Prestações de contas e Relato Integrado em atraso, com solicitação de prorrogação de prazo: CRCAC; CRCAM; CRCBA e CRCSC; Relato Integrado em atraso (com solicitação de prorrogação de prazo): CRCAL; CRCAP ; CRCCE, CRCES; CRCMS; CRCPA; CRCPB; CRCPI; CRCRO; CRCRN; CRCRR; CRCSE e CRCTO. **III – Encerramento:** Ao final da reunião, a Vice-presidente agradeceu a participação de todos os conselheiros e reforçou a importância do comprometimento com as metas estabelecidas. Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada às dezessete horas****************************

do dia vinte de março de dois mil e vinte e quatro. A presente ata foi lavrada por mim, Vera Lúcia dos Santos Cardoso de Jesus, e, depois de lida e aprovada, será assinada por todos. Brasília/DF, 20 de março de 2024.

Ana Luiza Pereira Lima
Vice-presidente da Câmara de Controle Interno

Maria do Rosário de Oliveira
Coordenadora Adjunta da Câmara

Jose Luiz Marques Barreto
Membro da Câmara

Gercimira Ramos Moreira
Rezende
Membro da Câmara

Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro
Coordenadora de execução do Controle Interno

Vera Lúcia dos Santos Cardoso de Jesus
Gerente de Controle Interno



Documento assinado eletronicamente por **Jaqueline Elmiro, Coordenadora**, em 09/04/2024, às 10:32, 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 **Gercimira Ramos Moreira Rezende, Conselheira**, em 12/04/2024, às 10:32, 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 **Maria do Rosario de Oliveira, Conselheira**, em 15/04/2024, às 08:43, 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, Vice-Presidente**, em 23/04/2024, às 08:52, 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 **José Luiz Marques Barreto, Conselheiro Suplente**, em 23/04/2024, às 14:34, 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 **0273834** e o código CRC **97BF2E38**.