



CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE

ATA DE REUNIÃO

ATA DA 366ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA CÂMARA DE CONTROLE INTERNO DO CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE, REALIZADA NOS DIAS 13 E 14 DE MAIO DE 2024.

Abertura da reunião ordinária no dia: 13 de maio 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) Transmissão de vídeo sobre o Código de Conduta – CFC/CRCs– Vídeo 2 - Os direitos dos conselheiros e funcionários; b) Avaliação Geral dos Pronunciamentos emitidos pela Vice-presidência de Controle Interno em 2023 e as metas individuais dos CRCs; c) Reuniões realizadas no mês de abril de 2024, pela Comissão de Avaliação de Sistemas Integrados de Contabilidade e de Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial, com empresas que desenvolvem Softwares para a administração pública, para avaliar as soluções de mercado que atendam as necessidades do Sistema CFC/CRCs: Reunião em 12/04/2024: COPLAN – Soluções em gestão pública; Reunião em 19/04/2024: 3Tecnos – Software para administração pública; Reunião em 29/04/2024: Governança Brasil – Soluções de governança para a gestão pública; Reunião em 30/04/2024: Pública Tecnologia – Tecnologia para gestão de cidades. Próximas reuniões previstas com as empresas: Implanta informática e Spiderware sem datas definidas. d) Reunião da Comissão para Avaliação da Estruturação e Implantação de Unidades de Controle Interno e Auditoria nos Conselhos Regionais de Contabilidade, realizada no dia 23 de abril de 2024 de forma virtual, para apresentação do mapeamento das Unidades de Controle interno existentes nos CRCs e proposição para as atividades a serem desenvolvidas; e) Acompanhamento das auditorias realizadas nos meses de abril de 2024: CRCBA, a auditoria ocorreu no período de 22/04 a 26/04/2024, com as auditoras Algarene Sousa Dias e Jaqueline Elmiro. A conselheira Maria do Rosário acompanhou a reunião de encerramento de forma virtual no dia 26/04/2024; CRCES, a auditoria ocorreu no período de 22/04 a 26/04/2024, com os auditores Marcio Amorim e Dirceu Batista. A conselheira Ana Luiza Lima, acompanhou a reunião de encerramento de forma presencial, no dia 26/04/2024; f) Próximas auditorias a serem realizadas nos meses de maio e junho de 2024: CRCMG, no período de 20 a 24/05/2024, com os auditores Dirceu Batista e Vera Santos, a conselheira Gercimira Ramos; CRCPI, no período de 20 a 24/05/2024, com os auditores Márcio Amorim e Algarene Dias, o conselheiro José Luiz Barreto acompanhará a finalização dos trabalhos; CFC no período de 27/05 a 30/06/2024, com os auditores Algarene Dias, Dirceu Batista e Márcio Amorim, a conselheira Ana Luiza Lima acompanhará a finalização dos trabalhos; CRCRR, no período de 03 a 07/06/2024, com a auditora Algarene, a conselheira Ana Luiza Lima acompanhará a finalização dos trabalhos; CRCPR, no período de 03 a 07/06/2024, com o auditor Dirceu Batista. A visita da auditoria ao CRCRS que estava prevista para ser realizada no período de 06 a 10/05/2024, foi adiada em decorrência da catástrofe ocorrida naquele estado. A nova data para a realização dos trabalhos da auditoria será marcada de forma on-line, para não retardar o processo, considerado que a previsão para liberação do aeroporto será para o mês de setembro/2024; g) Notas de Auditorias no período de abril a maio de 2024: NA 06/2024 – CRCPA – Relativa à Nota de Auditoria referente à Gestão de 2023; NA 02/2024 – CRCTO – Nota de Auditoria referente a Gestão de 2023; h) Notas de Análises encaminhadas no período de abril a maio de 2024: NA 06/24 – CRCPA – Relativa à Prestação de Contas do Exercício de; NA 07/24 – CRCTO – Relativas à Prestação de Contas do Exercício de 2023; NA 09/2024 – Relativa aos Balancetes do CFC dos meses de Janeiro a Março de 2024; i) Notas Técnicas emitidas no período de abril a maio de 2024: NT 09/2024 CFC/DELIC – Solicitação de custeio para curso de língua inglesa – Analista: Jaqueline Elmiro; NT 10/2024 CRCPI/CDPROF – Prestação de contas do CRCPI quanto a o evento 4ª Convenção de contabilidade do Piauí – Analista: Jaqueline Elmiro; NT 11/2024 CRCRJ/CDPROF – Prestação de contas do CRCRJ quanto ao evento 60ª Convenção de contabilidade do Estado do Rio de Janeiro CONCRJ. 2) Julgamento dos Processos: a) Balancetes do exercício de 2024, em aprovação: Conselheira Relatora: Contadora Maria do Rosário de Oliveira. Processo CFC n.º 90796110000020.000004/2024-26 – CFC – Balancete do mês de janeiro de 2024. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; Processo CFC n.º 90796110000020.000005/2024-71 – CFC– Balancete do mês de fevereiro de 2024. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; Processo CFC n.º 90796110000020.000006/2024-15 – CFC – Balancete do mês de março de 2024. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; b) Créditos adicionais do exercício de 2024, em aprovação: Conselheira Relatora: Contadora Maria do Rosário de Oliveira. Processo CFC n.º 90796110000017.000048/2024-13 – CFC– 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2024, com recursos provenientes de Anulação**

Parcial de Dotações Orçamentárias, conforme Portaria CFC nº 166/2024, no valor de R\$ 705.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Conselheira Relatora: Contadora Gercimira Ramos Moreira Rezende: Processo CFC n.º 90796110000017.000027/2024-90 – CRCDF** – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional especial ao orçamento do exercício de 2024, com recursos provenientes da Anulação Parcial de Dotações Orçamentárias, conforme Resolução CRCDF n.º 248/2024, no valor de R\$ 40.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000034/2024-91 – CRCPI** – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2024, com recursos provenientes de Excesso de Arrecadação, oriundos de auxílio financeiro do CFC, conforme Resolução CRCPI n.º 573/2024, no valor de R\$ 148.728,83. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; Às dezessete horas e trinta minutos do dia treze de maio de dois mil e vinte quatro foi dada pausa aos trabalhos para continuação no dia seguinte. Às oito horas e trinta minutos do dia quatorze de maio de dois mil e vinte quatro foram retomados os trabalhos, como segue: **Conselheiro Relator: Contador Jose Luiz Marques Barreto: Processo CFC n.º 90796110000017.000036/2024-81 – CRCRJ** – 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 CRCRJ n.º 637/2024, no valor de R\$ 2.506.008,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000042/2024-38 – CRCTO** – 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 CRCTO n.º 360/2024, no valor de R\$ 160.194,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000042/2024-38 – CRCTO** – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional especial ao orçamento do exercício de 2024, com recursos provenientes do Superávit Financeiro de Exercícios Anteriores, conforme Resolução CRCTO n.º 361/2024, no valor de R\$ 2.500,00; **II- Assuntos Gerais: a)** Todos os Regionais estão em dia com as obrigações regimentais. **III – Encerramento:** Ao final da reunião, a Vice-presidente agradeceu a participação de todos os conselheiros e reforçou a importância desse relacionamento mais próximo com os Vice-presidentes de Controle Interno dos Regionais, o que teve relevância significativa para o resultado atual de cumprimento das obrigações regimentais. Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada às dezessete horas do dia 14 de maio 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, 14 de maio 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 Rodrigues Portela Elmiro, Coordenadora**, em 07/06/2024, às 09:32, 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 **Vera Lúcia dos Santos Cardoso de Jesus, Analista - Contador**, em 07/06/2024, às 09:48, 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 10/06/2024, às 08:40, 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 13/06/2024, às 15:04, 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 13/06/2024, às 16:07, 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 13/06/2024, às 16:46, 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 **0347978** e o código CRC **9A416A95**.