



CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE

ATA DE REUNIÃO

**ATA DA 371ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA CÂMARA DE CONTROLE INTERNO DO CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE, REALIZADA NOS DIAS 14 E 15 DE OUTUBRO DE 2024.**

Abertura da reunião ordinária no dia 14 de outubro de 2024, às 9h, realizada na sede do CFC, 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; Contador José Luiz Marques Barreto. Contadora Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro – Coordenadora de Controle Interno e 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 do vídeo sobre o Código de Conduta no Sistema CFC/CRCs, Vídeo 4, que trata das vedações – parte 2; **b)** Avaliação da manifestação do CRCAM, acerca de denúncia recebida pelo canal da Ouvidoria CFC e direcionada para a CCI/CFC, referente a nomeação realizada pelo CRCAM, para cargo em comissão (Processo SEI 90796110000017.000124/2024-82); **c)** Avaliação da manifestação do CRCRO, acerca da denúncia recebida pela caixa de e-mail do CFC, referente a nomeação realizada pelo Regional (Processo SEI 90796110000017.000091/2024-71); **d )** Notas de Auditorias e Notas de Análises encaminhadas nos meses de setembro e outubro de 2024: **CRCAL** – Processo SEI nº 90796110000017.000018/2024-07: Nota de Auditoria nº 25/2024 e Nota de Análise nº 33/2024; **CRCES** – Processo SEI nº 90796110000017.000008/2024-63: Nota de Auditoria nº 20/2024 e Nota de Análise nº 24/2024; **CRCRS** – Processo SEI nº 90796110000017.000010/2024-32: Nota de Auditoria nº 26/2024 e Nota de Análise nº 32/2024; **e)** Pedidos de prorrogação para manifestação às Notas de Auditorias: CRCs AL, BA, RN e RR. **f)** Auditorias em fase de finalização: CFC, CRCPB e CRCPE. **2) Julgamento dos Processos: a) Prestações de Contas do Exercício de 2023, em aprovação: Conselheira Relatora: Contadora Maria do Rosário de Oliveira: Processo CFC n.º 90796110000017.000155/2023-52 – CRCPI** – Prestação de Contas do Exercício de 2023, do Conselho Regional de Contabilidade do Piauí. Parecer: Aprovar com Regularidade, com Emissão de Pronunciamento. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Conselheiro Relator: Contador Jose Luiz Marques Barreto: Processo CFC n.º 90796110000017. 000157/2023-41 – CRCRJ** – Prestação de Contas do Exercício de 2023, do Conselho Regional de Contabilidade do Rio de Janeiro. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **b) Balancete do exercício de 2024, em aprovação: Conselheira Relatora: Contadora Maria do Rosário de Oliveira: Processo CFC n.º 90796110000020.000030/2024-54 – CFC** – Balancete do mês de agosto de 2024. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade, Às dezessete horas e trinta minutos do dia quatorze de outubro de dois mil e vinte quatro foi pausado os trabalhos para continuação no dia seguinte. Às nove horas e trinta minutos do dia quinze de outubro 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 90796110000017.000032/2024-01 – CRCMT** – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2024, com recursos oriundos do Superávit Financeiro de Exercícios Anteriores, conforme Resolução CRCMT n.º 504/2024, no valor de R\$ 1.227.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Conselheira Relatora: Contadora**

**Gercimira Ramos Moreira Rezende: 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 oriundos de Excesso de Arrecadação, conforme Resolução *Ad'referendum* CRCAC n.º 335/2024, no valor de R\$ 61.500,00. 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 especial ao orçamento do exercício de 2024, com recursos oriundos da Anulação Parcial de Dotações Orçamentárias, conforme Resolução CRCDF n.º 254/2024, no valor de R\$ 3.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Conselheiro Relator: Contador Jose Luiz Marques Barreto: 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 oriundos do Superávit Financeiro de Exercícios Anteriores, conforme Resolução CRCPR n.º 871/2024, no valor de R\$ 145.000,00. 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 ao orçamento do exercício de 2024, com recursos oriundos do Superávit Financeiro de Exercícios Anteriores e da Anulação Parcial de Dotações Orçamentárias, conforme Resolução CRCSE n.º 617/2024, no valor de R\$ 111.485,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **II- Assuntos Gerais:** Balancetes do mês de agosto de 2024, em atraso: CRCAL e CRCAM; Propostas Orçamentárias do exercício de 2025, em atraso: CRCAL (o Regional encaminhou ofício com pedido de prorrogação para o envio da proposta orçamentária, na versão preliminar). **III- Encerramento:** Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada às dezessete horas do dia 15 de outubro de dois mil e vinte e quatro. A presente ata foi lavrada por mim, Vera Lúcia dos Santos Cardos de Jesus, e, depois de lida e aprovada, será assinada por todos. Brasília/DF, 15 de outubro de 2024.

Ana Luiza Pereira Lima

Vice-presidente de Controle Interno do CFC

Maria do Rosário de Oliveira

Coordenadora Adjunta da Câmara de Controle Interno do CFC

José Luiz Marques Barreto

Membro da Câmara de Controle Interno do CFC

Gercimira Ramos Moreira Rezende

Membro da Câmara de Controle Interno do CFC

Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro

Coordenadora de Controle Interno

Vera Lucia Dos S. C. De Jesus

Gerente do Departamento de Controle Interno



Documento assinado eletronicamente por **Gercimira Ramos Moreira Rezende, Conselheira**, em 18/10/2024, às 11:44, 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 18/10/2024, às 14:41, 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 21/10/2024, às 09:55, 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 21/10/2024, às 18:53, 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 **0556092** e o código CRC **790D506F**.