

1 **Horário:** 08:10 **Local:** Conselho Federal de Contabilidade – Brasília (DF). **Membros**
2 **Presentes:** Vice-presidente de Controle Interno, Contadora Vitória Maria Silva,
3 Coordenador-Adjunto de Controle Interno, Sebastião Célio Costa Castro, e a Contadora
4 Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro. Ausência justificada dos Contadores João Gregório
5 Júnior e Rivoldo Costa Sarmento. I – **Ordem do dia:** 1) **Comunicados da Vice-**
6 **Presidente:** a) Sumário Executivo dos achados da Auditoria de Gestão, referente ao
7 exercício de 2019, realizadas pelos funcionários da CCI no mês de dezembro de 2019:
8 **CRCRR** – no período de 09/12 a 13/12, pelo Contador Dirceu Batista; **CRCTO** – no
9 período de 09/12 a 13/12, pelo Contador Marcio Amorim; **CRCSE** – no período de 09/12
10 a 13/12, pelo Contador Henrique Siqueira; **CRCMA** – no período de 09/12 a 13/12, pelas
11 Contadoras Algarene Dias e Jaqueline Elmiro; Visitas ocorridas no exercício de 2020:
12 **CRCCE** – no período de 13 a 17/01, pelos Contadores Algarene Dias e Jaqueline Elmiro;
13 **CRCMS** – no período de 13 a 17/01/2018, pelo Contador Márcio Amorim; **CRCPA** – no
14 período de 13/01 a 17/01, pelo Contador Dirceu Batista e contadora Jaqueline Elmiro;
15 **CRCAL** – no período de 13/01 a 17/01, pela Contadora Algarene Dias; **CRCSP** – no
16 período de 03/02 a 07/02, pelos Contadores Dirceu Batista, Henrique Siqueira, Márcio
17 Amorim e a contadora Algarene Dias; **CRCGO** – no período de 10/02 a 14/02, pela pelos
18 Contadores Henrique Siqueira e Márcio Amorim; **CRCPI** – no período de 10/02 a 14/02,
19 pelo Contador Dirceu Batista e contadora Jaqueline Elmiro. b) Auditoria de Gestão,
20 referente ao exercício de 2019, a serem realizadas no mês de março de 2020: **CRCAP** –
21 no período de 02 a 06/03, pelo Contador Henrique Siqueira; **CRCAC** – no período de 02
22 a 06/03, pela Contadora Algarene Dias; **CRCDF** – no período de 25/02 a 01/03 de 2019,
23 pelos Contadores Dirceu Batista e Márcio Amorim; **CRCRJ** – no período de 16 a 20/03,
24 pelo Contador Dirceu Batista; **CRCRN** – no período de 16 a 20/03, pelos Contador
25 Henrique Siqueira e a contadora Algarene Dia; **CRCPE** – no período de 23 a 27/03, pelo
26 Contador Marcio Amorim e a conta Algarene Dias e Jaqueline Elmiro; **CRCPB** – no
27 período de 30/03 a 03/04, pelo Contador Henrique Siqueira. c) Considerações sobre o
28 Seminário de Gestão, Planejamento Estratégico, Governança e Diretrizes Gerais do
29 Sistema Contábil, a ser realizado nos dias 18 e 19/02/2020. d) Ofício/Pres/CRC-ACRE n.º
30 011/2020, que solicita apoio operacional aos Setores de Contabilidade e Financeiro, para
31 fechamento da prestação de contas 2019. Realizado treinamento aos funcionários do
32 CRCAC por videoconferência. e) Créditos adicionais dos CRCs, referente ao exercício de
33 2019 - Foi informado que os créditos adicionais encaminhados posteriormente à última
34 reunião da Câmara de Controle Interno, realizada nos dias 3 e 4 de dezembro de 2019,
35 foram aprovados ad referendum pelo Presidente do CFC e aprovados na reunião plenária
36 extraordinária de 09/01/2020, em função da urgência pela finalização do exercício. Os
37 atos aprovados foram os seguintes: Resolução CRCAC N° 268/19, Deliberação CFC N°
38 168/2019; Resolução CRCAC N° 270/19, Deliberação CFC N° 169/2019; Resolução
39 CRCPB N° 392/19, Deliberação CFC N° 170/2019; Resolução CRCPI N° 533/19,
40 Deliberação CFC N° 167/2019; Resolução CRCPI N° 534/19, Deliberação CFC N°
41 172/2019; Resolução CRCRN N° 156/19, Deliberação CFC N° 166/2019; Resolução
42 CRCRN N° 157/19, Deliberação CFC N° 165/2019; Resolução CRCRR N° 122/19,
43 Deliberação CFC N° 164/2019; Resolução CRCRR N° 123/19, Deliberação CFC N°



44 171/2019. Foi informado ainda que, todos esses atos foram referendados pelo Plenário
45 na reunião realizada no dia 09/01/2020, conforme disposto no Regimento Interno do
46 CFC. As quinze horas o Conselheiro Everildo Bento da Silva, compareceu a reunião da
47 Câmara de Controle Interno, para julgamento dos processos, em substituição ao
48 Contador João Gregório Júnior. **2) Julgamento dos Processos: a) Balancete do**
49 **exercício de 2019, em aprovação:** Conselheiro Relator: Contador Sebastião Célio Costa
50 Castro. **Processo CFC n.º 2019/000401** – Conselho Federal de Contabilidade -
51 Referente ao Balancete do mês de novembro de 2019. Parecer: Aprovar com
52 Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **b) Créditos adicionais ao exercício**
53 **de 2020, em aprovação: Conselheiro Relator: Contador Sebastião Célio Costa**
54 **Castro. Processo CFC n.º 2019/000329 – CFC** – 1 (um) pedido de abertura de Crédito
55 Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2020, com utilização de recursos
56 oriundos da Anulação Parcial de Dotações Orçamentárias, conforme Portaria CFC n.º
57 026/2020, de 24/01/2020. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por
58 unanimidade. **Processo CFC n.º 2019/000334 – CRCBA** – 1 (um) pedido de abertura de
59 Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2020, com utilização de
60 recursos oriundos do Superávit Financeiro do Exercício anterior, conforme Resolução
61 CRCBA n.º 629/2020/2020, de 14/02/2020. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão:
62 Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2019/000335 – CRCCE** – 1 (um) pedido
63 de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2020, com
64 utilização de recursos oriundos do Excesso de Arrecadação, advindo do
65 repasse do CFC, conforme Resolução CRCCE n.º 736/2020, de 17/02/2020. Parecer:
66 Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º**
67 **2019/000337 – CRCES** – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Especial ao
68 orçamento do exercício de 2020, com utilização de recursos oriundos do Excesso de
69 Arrecadação, advindo do repasse do CFC, conforme Resolução CRCES n.º 406/2020, de
70 09/01/2020. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade.
71 **Processo CFC n.º 2019/000337 – CRCES** – 1 (um) pedido de abertura de Crédito
72 Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2020, com utilização de recursos
73 oriundos do Superávit Financeiro do Exercício anterior, conforme Resolução CRCES n.º
74 407/2020, de 16/01/2020. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por
75 unanimidade. **Processo CFC n.º 2019/000337 – CRCES** – 1 (um) pedido de abertura de
76 Crédito Adicional Especial ao orçamento do exercício de 2020, com utilização de
77 recursos oriundos do Superávit Financeiro do Exercício anterior e recursos oriundos do
78 Excesso de Arrecadação, advindo do repasse do CFC, conforme Resolução CRCES n.º
79 408/2020, de 16/01/2020. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por
80 unanimidade. **II – Assuntos Gerais: 1) Balancete do CFC – Exercício de 2019, em**
81 **análise: Processo CFC n.º 2020/000001** – Conselho Federal de Contabilidade -
82 Referente ao Balancete do mês de dezembro de 2019. **2) Balancetes em atraso. a)**
83 **Referente ao mês de novembro de 2019:** Conselho Regional de Contabilidade do Acre
84 (faltando atos de aprovação). **b) Referente ao mês de dezembro de 2019:** Conselho
85 Regional de Contabilidade do Acre; Conselho Regional de Contabilidade de Rondônia;
86 Conselho Regional de Contabilidade de Roraima; Conselho Regional de Contabilidade de

87 São Paulo; Conselho Regional de Contabilidade de Tocantins. **Encerramento:** Nada
88 mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada às dezessete horas e trinta minutos do dia
89 dezessete de fevereiro de dois mil e vinte. A presente ata foi lavrada por mim, Jaqueline
90 Rodrigues Portela Elmiro, e, depois de lida e aprovada, será assinada por todos. Brasília
91 (DF), 17 de fevereiro de 2020.



Vitoria Maria da Silva

Coordenadora da Câmara de Controle Interno



Sebastião Célio Costa Castro
Coordenador Adjunto da Câmara



Everildo Bento da Silva
Membro da Câmara

(AUSÊNCIA JUSTIFICADA)
Rivoldo Costa Sarmento
Membro da Câmara



Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro
Coordenadora