

**Ata da 300ª Reunião da Câmara de Controle Interno do Conselho Federal de Contabilidade, realizada nos dias 21 e 22 de março de 2018.**

1 Horário: 08:30 Local: Conselho Federal de Contabilidade – Brasília (DF). Membros  
2 Presentes: Coordenador-Adjunto de Controle Interno, Contador João Altair Caetano dos  
3 Santos, conselheiros: Contador João Gregório Júnior e Contador Rivaldo Costa  
4 Sarmento, e a Coordenadora de Controle Interno, Contadora Jaqueline Rodrigues Portela  
5 Elmiro. Ausência justificada da Vice-presidente de Controle Interno, Contadora Lucilene  
6 Florêncio Viana em função de assuntos profissionais. **1 - Comunicados do**  
7 **Coordenador Adjunto da Câmara:** a) Auditoria de Gestão, referente ao exercício de  
8 2017, realizadas pelos funcionários da CCI nos meses de fevereiro e março de 2018:  
9 CRCAL, no período de 26/02 a 02/03/2018, pelo Contador Dirceu Martins Batista Junior;  
10 CRCMA, no período de 26/02 a 02/03/2018, pelos Contadores Henrique Costa de  
11 Siqueira e Algarene de Sousa Dias; CRCBA, no período de 05/03 a 09/03/2018, pelos  
12 Contadores Henrique Costa de Siqueira e Dirceu Martins Batista Junior; CRCRR, no  
13 período de 05/03 a 09/03/2018, pela Contadora Algarene de Sousa Dias; CRCSC, no  
14 período de 12/03 a 16/03/2018, pelos Contadores Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro e  
15 Marcio Paulo de Mendonça Amorim; CRCRJ, no período de 19/03 a 23/03/2018, pelos  
16 Contadores Algarene de Sousa Dias e Marcio Paulo de Mendonça Amorim. b) Auditoria  
17 de Gestão, referente ao exercício de 2017, a serem realizadas no mês de abril de 2018:  
18 CRCRS, no período de 02/04 a 06/04/2018, pelos Contadores Marcio Paulo de  
19 Mendonça Amorim e Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro; CRCRN, no período de 02/04 a  
20 06/04/2018, pelos Contadores Henrique Costa de Siqueira e Algarene de Sousa Dias;  
21 CRCPB, no período de 02/04 a 06/04/2018, pelo Contador Contador Dirceu Martins  
22 Batista Junior; CRCPI, no período de 09/04 a 13/04/2018, pelos Contadores Henrique  
23 Costa de Siqueira e Dirceu Martins Batista Junior; CRCPE, no período de 09/04 a  
24 13/04/2018, pela Contadora Algarene de Sousa Dias; CFC, no período de 16/04 a  
25 27/04/2018, pelos Contadores Dirceu Martins Batista Junior, Algarene de Sousa Dias,  
26 Henrique Costa de Siqueira e Marcio Paulo de Mendonça Amorim. c) Visita ao CRCAC,  
27 realizada no período de 5 a 10 de março de 2018, pelas funcionárias do CFC, Vera Lúcia  
28 dos Santos de Jesus e Marta Angélica Paula Gomes Calgaro. d) Prestações de  
29 Contas do exercício de 2017, em atraso: Conselho Regional de Contabilidade do  
30 Acre, com pedido de prorrogação até 20/03/2018; Conselho Regional de Contabilidade  
31 do Rio Grande do Norte, com pedido de prorrogação até 22/03/2018; Conselho  
32 Regional de Contabilidade de Roraima, com pedido de prorrogação até 23/03/2018; e)  
33 Memo 029/COAD - Inserção no Plano de Trabalho de 2018 do subprojeto 2005/213, de  
34 acordo com a Portaria CFC 75/2018. Às dezessete horas e vinte minutos do dia vinte e  
35 um de março de dois mil e dezoito foi dada pausa dos trabalhos para continuação no dia  
36 seguinte. Às oito horas e trinta minutos do dia vinte e dois de março de dois mil e dezoito  
37 foram retomados os trabalhos. **2 - Julgamento dos Processos:** a) Créditos adicionais  
38 ao orçamento do exercício de 2017, em aprovação: Conselheiro Relator – Contador  
39 João Altair Caetano dos Santos Processo CFC n.º 2016/001361 – CRCTO – 1 (um)  
40 pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2017,  
41 com utilização de recursos oriundos do Superávit Financeiro do Exercício anterior,  
42 conforme Resolução CRCTO n.º 274/2017, de 01/12/2017. Parecer: Aprovar com  
43 Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Processo CFC n.º 2016/001361 –  
44 CRCTO – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do  
45 exercício de 2017, com utilização de recursos oriundos do Excesso de Arrecadação  
46 oriundos do CFC, conforme Resolução CRCTO n.º 275/2017, de 01/12/2017. Parecer:  
47 Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Conselheiro Relator –  
48 Rivaldo Costa Sarmento Processo CFC n.º 2016/001345 – CRCMG – 1 (um) pedido de



**Ata da 300ª Reunião da Câmara de Controle Interno do Conselho Federal de Contabilidade, realizada nos dias 21 e 22 de março de 2018.**

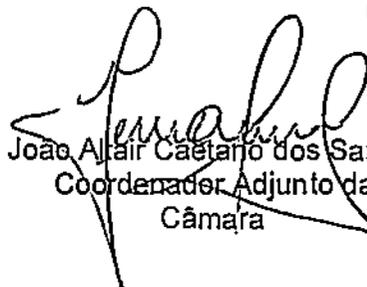
49 abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2017, com  
 50 utilização de recursos oriundos da Anulação Parcial de Dotações Orçamentárias e do  
 51 Excesso de Arrecadação, conforme Resolução CRCMG n.º 390/2017, de 14/07/2017.  
 52 Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade, entretanto,  
 53 decidiu-se pelo encaminhamento do Pronunciamento nº 295 em decorrência do  
 54 encaminhamento intempestivo do ato. Processo CFC n.º 2016/001354 – CRCRN – 1  
 55 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de  
 56 2017, com utilização de recursos oriundos do Excesso de Arrecadação, conforme  
 57 Resolução CRCRN n.º 136/2017, de 14/12/2017. Parecer: Aprovar com Regularidade.  
 58 Decisão: Aprovado por unanimidade. b) Créditos adicionais ao exercício de 2018, em  
 59 aprovação: Conselheiro Relator – João Gregório Junior Processo CFC n.º 2017/002096  
 60 – CFC – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do  
 61 exercício de 2018, com utilização de recursos oriundos da Anulação Parcial de Dotações  
 62 Orçamentárias, conforme Portaria CFC n.º 135/2018, de 19/03/2017. Parecer: Aprovar  
 63 com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Processo CFC n.º 2017/001981  
 64 – CRCSE – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento  
 65 do exercício de 2018, com utilização de recursos oriundos do Excesso de Arrecadação,  
 66 conforme Resolução CRCSE n.º 511/2018, de 24/01/2018. Parecer: Aprovar com  
 67 Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Conselheiro Relator – Contador João  
 68 Altair Caetano dos Santos Processo CFC n.º 2017/002000 – CRCTO – 1 (um) pedido de  
 69 abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2018, com  
 70 utilização de recursos oriundos do Excesso de Arrecadação oriundos do CFC, conforme  
 71 Resolução CRCTO n.º 276/2018, de 22/01/2018. Parecer: Aprovar com Regularidade.  
 72 Decisão: Aprovado por unanimidade. Processo CFC n.º 2017/002000 – CRCTO – 1 (um)  
 73 pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2018,  
 74 com utilização de recursos oriundos do Superávit Financeiro do Exercício anterior,  
 75 conforme Resolução CRCTO n.º 277/2018, de 22/01/2018. Parecer: Aprovar com  
 76 Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Processo CFC n.º 2017/002000 –  
 77 CRCTO – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Especial ao orçamento do  
 78 exercício de 2018, com utilização de recursos oriundos da Anulação Parcial de Dotações  
 79 Orçamentárias, conforme Resolução CRCTO n.º 279/2018, de 08/02/2018. Parecer:  
 80 Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Processo CFC n.º  
 81 2017/002000 – CRCTO – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao  
 82 orçamento do exercício de 2018, com utilização de recursos oriundos do Superávit  
 83 Financeiro do Exercício anterior, conforme Resolução CRCTO n.º 280/2018, de  
 84 22/02/2018. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade,  
 85 entretanto, decidiu-se pelo encaminhamento do Pronunciamento nº 294 em função da  
 86 quantidade de ajustes realizados ao orçamento no exercício de 2018. Conselheiro  
 87 Relator – Rivaldo Costa Sarmiento Processo CFC n.º 2017/001980 – CRCDF – 1 (um)  
 88 pedido de abertura de Crédito Adicional Especial ao orçamento do exercício de 2018,  
 89 com utilização de recursos oriundos da Anulação Parcial de Dotações Orçamentárias,  
 90 conforme Resolução CRCDF n.º 201/2018, de 31/01/2018. Parecer: Aprovar com  
 91 Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. II – Assuntos Gerais: 1) Balancetes  
 92 em atraso. a) Referente ao mês de dezembro de 2017: Conselho Regional de  
 93 Contabilidade de Roraima. b) Referente ao mês de janeiro de 2018: Conselho Regional  
 94 de Contabilidade do Acre; Conselho Regional de Contabilidade do Pará; Conselho  
 95 Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte; Conselho Regional de Contabilidade  
 96 de Rondônia; Conselho Regional de Contabilidade de Roraima; Conselho Regional de

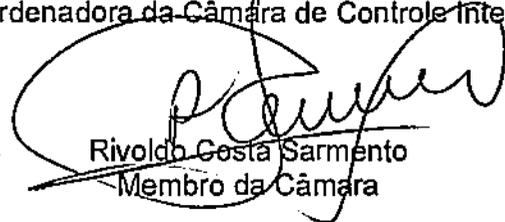
**Ata da 300ª Reunião da Câmara de Controle Interno do Conselho Federal de Contabilidade, realizada nos dias 21 e 22 de março de 2018.**

97 Contabilidade de São Paulo (mês não fechado) Encerramento: Nada mais havendo a  
98 tratar, a reunião foi encerrada às dezessete horas do dia vinte e dois de março de dois  
99 mil e dezoito. A presente ata foi lavrada por mim, Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro, e,  
100 depois de lida e aprovada, será assinada por todos. Brasília (DF), 22 de março de 2018.

*AUSÊNCIA JUSTIFICADA*

Lucilene Florêncio Viana  
Coordenadora da Câmara de Controle Interno

  
João Alair Caetano dos Santos  
Coordenador Adjunto da  
Câmara

  
Rivaldo Costa Sarmiento  
Membro da Câmara

  
João Gregório Junior  
Membro da Câmara

  
Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro  
Coordenadora