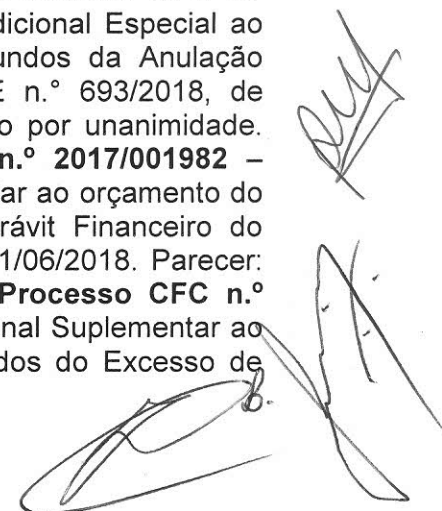


**Ata da 304ª Reunião da Câmara de Controle Interno do Conselho Federal de Contabilidade, realizada no dia 15 de agosto de 2018.**

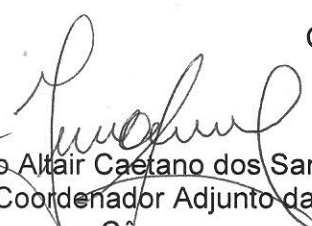
1 **Horário:** 08:10 **Local:** Conselho Federal de Contabilidade – Brasília (DF). **Membros**  
2 **Presentes:** Vice-presidente de Controle Interno, Contadora Lucilene Florêncio Viana,  
3 Coordenador-Adjunto de Controle Interno, Contador João Altair Caetano dos Santos,  
4 conselheiros, Contador João Gregório Júnior e Contador Rivaldo Costa Sarmiento, e a  
5 Coordenadora de Controle Interno, Contadora Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro. **I –**  
6 **Ordem do dia: 1) Comunicados da Vice-presidente da Câmara: a)** Ofício  
7 128/2018/GP/CRCRR, de 25 de julho de 2018, que solicita capacitação sobre a  
8 elaboração do Plano de Trabalho e Plano Orçamentário 2019 para todos os funcionários  
9 e Vice-presidentes de Câmaras do Conselho Regional de Contabilidade de Roraima; **b)**  
10 Ofício 185/2018/DIREX/CRCSE, de 8 de agosto de 2018, que informa que o Balancete  
11 do mês de junho de 2018, do Conselho Regional de Contabilidade do Sergipe, será  
12 homologado no dia 22 de agosto de 2018; **c)** Ofício CRCGO/DIREX nº 013/18, de 24 de  
13 abril de 2018, que informa que o Balancete do mês de junho de 2018, do Conselho  
14 Regional de Contabilidade do Goiás, será homologado na Plenário do mês de agosto de  
15 2018, em decorrência da não realização de reunião plenária no mês de julho de 2018; **d)**  
16 Ofício 0797/2018-TCU/SECEX-RS – Apresentação da versão preliminar do Relatório de  
17 auditoria, na modalidade de Fiscalização de Orientação Centralizada (FOC), concebida  
18 com o objetivo de avaliar, em âmbito nacional, o controle da gestão, as receitas, a  
19 regularidade das despesas com verbas indenizatórias, as transferências de recursos para  
20 terceiros, bem como, as atividades finalísticas dos Conselhos de Fiscalização  
21 Profissional; **e)** Apresentação da Programação e do Planejamento Geral e Específico da  
22 Auditoria referente ao exercício 2018; **f)** Relatório de Atividades da Auditoria Interna -  
23 RAINT 2017; **g)** INT VPCI nº 19/2018 – Orientação para o Sistema CFC/CRCs sobre a  
24 elaboração da Proposta Orçamentária para o Exercício de 2019; **h)** Portaria CFC nº  
25 293/2018 – Institui Comissão para revisar o Manual de Contabilidade do Sistema  
26 CFC/CRCs; **i)** Manifestações dos CRCs Pernambuco e Piauí, relativas aos  
27 Pronunciamentos n.ºs 312/2018 e 313/2018, respectivamente. **2) Julgamento dos**  
28 **Processos: a)** Créditos Adicionais ao exercício de 2018, em aprovação: **Conselheiro**  
29 **Relator: Contador João Altair Caetano dos Santos - Processo CFC n.º 2017/002096**  
30 **– CFC – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do**  
31 **exercício de 2018, com utilização de recursos oriundos da Anulação Parcial de Dotações**  
32 **Orçamentárias, conforme Portaria CFC n.º 299/2018, de 13/08/2018. Parecer: Aprovar**  
33 **com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Processo CFC n.º 2017/001979**  
34 **– CRCCE – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Especial ao orçamento do**  
35 **exercício de 2018, com utilização de recursos oriundos da Anulação Parcial de Dotações**  
36 **Orçamentárias, conforme Resolução CRCCE n.º 690/2018, de 14/05/2018. Parecer:**  
37 **Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Processo CFC n.º**  
38 **2017/001979 – CRCCE – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Especial ao**  
39 **orçamento do exercício de 2018, com utilização de recursos oriundos da Anulação**  
40 **Parcial de Dotações Orçamentárias, conforme Resolução CRCCE n.º 693/2018, de**  
41 **18/06/2018. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade.**  
42 **Conselheiro Relator: João Gregório Junior - Processo CFC n.º 2017/001982 –**  
43 **CRCGO – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do**  
44 **exercício de 2018, com utilização de recursos oriundos do Superávit Financeiro do**  
45 **Exercício anterior, conforme Resolução CRCGO n.º 413/2018, de 21/06/2018. Parecer:**  
46 **Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Processo CFC n.º**  
47 **2017/001990 – CRCPI – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao**  
48 **orçamento do exercício de 2018, com utilização de recursos oriundos do Excesso de**

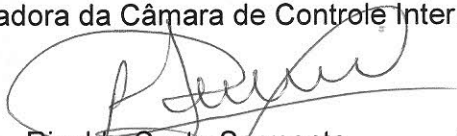



**Ata da 304ª Reunião da Câmara de Controle Interno do Conselho Federal de Contabilidade, realizada no dia 15 de agosto de 2018.**

49 Arrecadação, conforme Resolução CRCPI n.º 504/2018, de 30/05/2018. Parecer: Aprovar  
 50 com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2017/001997**  
 51 **– CRCSC – 1** (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento  
 52 do exercício de 2018, com utilização de recursos oriundos do Superávit Financeiro do  
 53 Exercício anterior, conforme Resolução CRCSC n.º 414/2018, de 18/07/2018. Parecer:  
 54 Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º**  
 55 **2017/001998 – CRCSE – 1** (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao  
 56 orçamento do exercício de 2018, com utilização de recursos oriundos do Excesso de  
 57 Arrecadação, conforme Resolução CRCSE n.º 514/2018, de 23/05/2018. Parecer:  
 58 Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Conselheiro Relator:**  
 59 **Rivoldo Costa Sarmento - Processo CFC n.º 2017/001992 – CRCRJ – 1** (um) pedido  
 60 de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2018, com  
 61 utilização de recursos oriundos do Superávit Financeiro do Exercício anterior, conforme  
 62 Resolução CRCRJ n.º 509/2018, de 25/06/2018. Parecer: Aprovar com Regularidade.  
 63 Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2017/001993 – CRCRN – 1** (um)  
 64 pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2018,  
 65 com utilização de recursos oriundos do Excesso de Arrecadação, conforme Resolução  
 66 CRCRN n.º 144/2018, de 26/06/2018. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão:  
 67 Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2017/001995 – CRCRR – 1** (um) pedido  
 68 de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2018, com  
 69 utilização de recursos oriundos do Excesso de Arrecadação e do Superávit Financeiro do  
 70 Exercício anterior, conforme Resolução CRCRR n.º 095/2018, de 26/04/2018. Parecer:  
 71 Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º**  
 72 **2017/001995 – CRCRR – 1** (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Especial e  
 73 Suplementar ao orçamento do exercício de 2018, com utilização de recursos oriundos da  
 74 Anulação Parcial de Dotações Orçamentárias, conforme Resolução CRCRR n.º 97/2018,  
 75 de 02/05/2018. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade.  
 76 **b) Balancetes do exercício de 2018, em aprovação: Conselheiro Relator: Contador**  
 77 **João Altair Caetano dos Santos - Processo CFC n.º 2018/000544 – Conselho Federal**  
 78 **de Contabilidade - Referente ao Balancete do mês de maio de 2018; Processo CFC n.º**  
 79 **2018/000623 – Conselho Federal de Contabilidade - Referente ao Balancete do mês de**  
 80 **junho de 2018. II – Assuntos Gerais: 1) Balancetes em atraso: Conselho Regional de**  
 81 **Contabilidade do Goiás – encaminhou o Ofício CRCGO/DIREX nº 013/18, de 24 de abril**  
 82 **de 2018, justificando o atraso na remessa do balancete; Conselho Regional de**  
 83 **Contabilidade do Maranhão; Conselho Regional de Contabilidade de Pará; Conselho**  
 84 **Regional de Contabilidade de Sergipe – encaminhou o Ofício 185/2018/DIREX/CRCSE,**  
 85 **de 8 de agosto de 2018, justificando o atraso na remessa do balancete; Conselho**  
 86 **Regional de Contabilidade de Tocantins. Irá se aguardar a realização da reunião plenária**  
 87 **no Regional e posteriormente será verificado o encaminhamento do Ofício.**  
 88 **Encerramento: Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada às dezessete horas**  
 89 **do dia quinze de agosto de dois mil e dezoito. A presente ata foi lavrada por mim,**  
 90 **Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro, e, depois de lida e aprovada, será assinada por**  
 91 **todos. Brasília (DF), 15 de agosto de 2018.**

  
 Lucifene Florêncio Viana  
 Coordenadora da Câmara de Controle Interno

  
 João Altair Caetano dos Santos  
 Coordenador Adjunto da  
 Câmara

  
 Rivoldo Costa Sarmento  
 Membro da Câmara

  
 João Gregório Júnior Membro  
 da Câmara