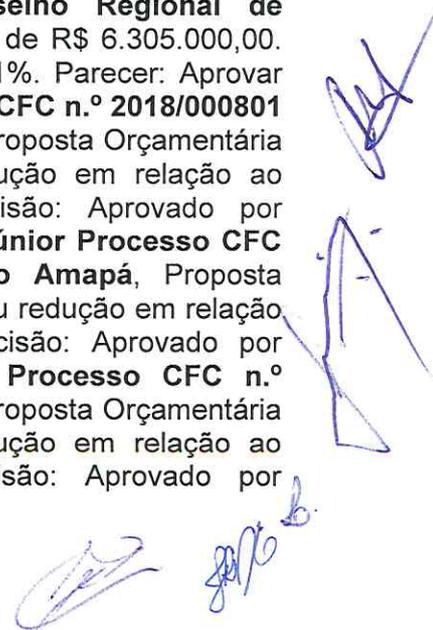


Ata da 307ª Reunião da Câmara de Controle Interno do Conselho Federal de Contabilidade, realizada nos dias 20 e 21 de novembro de 2018.

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 Sarmento, e a
5 Coordenadora de Controle Interno, Contadora Jaqueline Rodrigues Portela Elmira. **I –**
6 **Ordem do dia: 1) Comunicados da Vice-Presidente: a)** Auditoria de Gestão, referente
7 ao exercício de 2018, realizadas pelos funcionários da CCI, nos meses de outubro e
8 novembro de 2018: CRC MG, no período de 22 a 26/10/2018, pelos Contadores Dirceu
9 Batista e Henrique Siqueira; CRC SE, no período de 22 a 26/10/2018, pelo Contador
10 Márcio Amorim; CRC MT, no período de 22 a 26/10/2018, pela Contadora Algarene Dias;
11 CRC DF, no período de 05 a 09/11/2018, pelos Contadores Algarene dias e Dirceu
12 Batista; CRC RO, no período de 05 a 09/11/2018, pelo Contador Márcio Amorim; CRC
13 AM, no período de 05 a 09/11/2018, pelo Contador Henrique Siqueira; CRC PR, no
14 período de 19 a 23/11/2018, pelos Contadores Márcio Amorim e Dirceu Batista. **b)**
15 Auditoria de Gestão, referente ao exercício de 2018, a ser realizada pelos funcionários da
16 CCI, no mês de novembro de 2018: CRC SC, no período de 26 a 30/11/2018, pelos
17 Contadores Henrique Siqueira e Algarene Dias. **c)** Agendamento para apresentação do
18 Sistema Audixpress de Auditoria, Gestão de Riscos e Compliance; **d)** Análise do
19 mapeamento da gestão de riscos das atividades de Auditoria e Controle Interno; **e)** Ofício
20 n.º 200/2018 CRCMG–Pres, de 25 de outubro de 2018, que responde ofício do CFC
21 sobre concessão de diárias, de passagens aéreas e auxílio deslocamento a conselheiros,
22 delegados e funcionários. Às dezessete horas e vinte minutos do dia vinte de novembro
23 de dois mil e dezoito foi dada pausa aos trabalhos para continuação no dia seguinte. Às
24 oito horas e trinta minutos do dia vinte e um de novembro de dois mil e dezoito foram
25 retomados os trabalhos, como segue: **2) Julgamento dos Processos: a)** Propostas
26 Orçamentárias para o exercício de 2019, em apreciação: **Conselheiro Relator –**
27 **Contador João Altair Caetano dos Santos Processo CFC n.º 2018/000784 –**
28 **Conselho Regional de Contabilidade do Ceará,** Proposta Orçamentária no valor de R\$
29 6.264.593,00. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: 2,87%.
30 Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo**
31 **CFC n.º 2018/000787 – Conselho Regional de Contabilidade de Goiás,** Proposta
32 Orçamentária no valor de R\$ 6.759.531,00. Percentual de aumento ou redução em
33 relação ao projetado: -1,54%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado
34 por unanimidade. **Processo CFC n.º 2018/000791 – Conselho Regional de**
35 **Contabilidade do Mato Grosso,** Proposta Orçamentária no valor de R\$ 6.305.000,00.
36 Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: 2,91%. Parecer: Aprovar
37 com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2018/000801**
38 **– Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Sul,** Proposta Orçamentária
39 no valor de R\$ 19.649.909,00. Percentual de aumento ou redução em relação ao
40 projetado: -0,44%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por
41 unanimidade. **Conselheiro Relator – Contador João Gregório Júnior Processo CFC**
42 **n.º 2018/000782 – Conselho Regional de Contabilidade do Amapá,** Proposta
43 Orçamentária no valor de R\$ 851.000,00. Percentual de aumento ou redução em relação
44 ao projetado: 1,79%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por
45 unanimidade, com emissão de pronunciamento n.º 322/2018. **Processo CFC n.º**
46 **2018/000783 – Conselho Regional de Contabilidade da Bahia,** Proposta Orçamentária
47 no valor de R\$ 12.917.000,00. Percentual de aumento ou redução em relação ao
48 projetado: 2,69%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por



Ata da 307ª Reunião da Câmara de Controle Interno do Conselho Federal de Contabilidade, realizada nos dias 20 e 21 de novembro de 2018.

49 unanimidade. **Processo CFC n.º 2018/000786 – Conselho Regional de Contabilidade**
50 **do Espírito Santo**, Proposta Orçamentária no valor de R\$ 5.950.000,00. Percentual de
51 aumento ou redução em relação ao projetado: 0,58%. Parecer: Aprovar com
52 Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2018/000789 –**
53 **Conselho Regional de Contabilidade de Minas Gerais**, Proposta Orçamentária no
54 valor de R\$ 32.631.000,00. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado:
55 0,94%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade.
56 **Processo CFC n.º 2018/000794 – Conselho Regional de Contabilidade de**
57 **Pernambuco**, Proposta Orçamentária no valor de R\$ 13.511.584,00. Percentual de
58 aumento ou redução em relação ao projetado: 1,88%. Parecer: Aprovar com
59 Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2018/000799 –**
60 **Conselho Regional de Contabilidade de Rondônia**, Proposta Orçamentária no valor de
61 R\$ 3.079.233,00. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: 1,92%.
62 Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo**
63 **CFC n.º 2018/000802 – Conselho Regional de Contabilidade de Santa Catarina**,
64 Proposta Orçamentária no valor de R\$ 13.500.000,00. Percentual de aumento ou
65 redução em relação ao projetado: 3,58%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão:
66 Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2018/000803 – Conselho Regional de**
67 **Contabilidade de Sergipe**, Proposta Orçamentária no valor de R\$ 2.267.503,00.
68 Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: 2,80%. Parecer: Aprovar
69 com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Conselheiro Relator –**
70 **Contador Rivoldo Costa Sarmento Processo CFC n.º 2018/000781 – Conselho**
71 **Regional de Contabilidade do Amazonas**, Proposta Orçamentária no valor de R\$
72 4.975.083,00. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: 1,97%.
73 Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade, com emissão
74 de pronunciamento n.º 321/2018. **Processo CFC n.º 2018/000785 – Conselho Regional**
75 **de Contabilidade do Distrito Federal**, Proposta Orçamentária no valor de R\$
76 7.545.176,00. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: 0,89%.
77 Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo**
78 **CFC n.º 2018/000792 – Conselho Regional de Contabilidade do Pará**, Proposta
79 Orçamentária no valor de R\$ 6.005.401,00. Percentual de aumento ou redução em
80 relação ao projetado: 2,18%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por
81 unanimidade. **Processo CFC n.º 2018/000796 – Conselho Regional de Contabilidade**
82 **do Paraná**, Proposta Orçamentária no valor de R\$ 21.505.000,00. Percentual de
83 aumento ou redução em relação ao projetado: 0,44%. Parecer: Aprovar com
84 Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2018/000804 –**
85 **Conselho Regional de Contabilidade de São Paulo**, Proposta Orçamentária no valor
86 de R\$ 76.500.000,00. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado:
87 1,06%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **b)**
88 **Créditos Adicionais ao exercício de 2018, em aprovação: Conselheiro Relator –**
89 **Contador João Altair Caetano dos Santos Processo CFC n.º 2017/002096 – CFC – 1**
90 **(um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de**
91 **2018, com utilização de recursos oriundos da Anulação Parcial de Dotações**
92 **Orçamentárias, conforme Portaria CFC n.º 401/2018, de 20/11/2018. Parecer: Aprovar**
93 **com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Processo CFC n.º 2017/001979**
94 **– CRCCE – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento**
95 **do exercício de 2018, com utilização de recursos oriundos do Superávit Financeiro do**
96 **Exercício anterior, conforme Resolução CRCCE n.º 698/2018, de 26/09/2018. Parecer:**

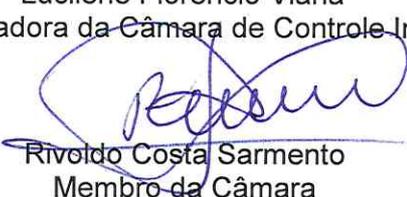


Ata da 307ª Reunião da Câmara de Controle Interno do Conselho Federal de Contabilidade, realizada nos dias 20 e 21 de novembro de 2018.

97 Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º**
 98 **2017/001999 – CRCSP – 1** (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Especial ao
 99 orçamento do exercício de 2018, com utilização de recursos oriundos da Anulação
 100 Parcial de Dotações Orçamentárias, conforme Resolução CRCSP n.º 1242/2018, de
 101 06/09/2018. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade.
 102 **Conselheiro Relator – Contador João Gregório Júnior Processo CFC n.º**
 103 **2017/001987 – CRCPA – 1** (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao
 104 orçamento do exercício de 2018, com utilização de recursos oriundos do Superávit
 105 Financeiro do Exercício anterior, conforme Resolução CRCPA n.º 423/2018, de
 106 18/09/2018. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade.
 107 **Processo CFC n.º 2017/001998 – CRCSE – 1** (um) pedido de abertura de Crédito
 108 Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2018, com utilização de recursos
 109 oriundos do Superávit Financeiro do Exercício anterior, conforme Resolução CRCSE n.º
 110 516/2018, de 19/09/2018. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por
 111 unanimidade. **Conselheiro Relator – Contador Rivoldo Costa Sarmiento Processo**
 112 **CFC n.º 2017/001982 – CRCGO – 1** (um) pedido de abertura de Crédito Adicional
 113 Suplementar ao orçamento do exercício de 2018, com utilização de recursos oriundos do
 114 Superávit Financeiro do Exercício anterior, conforme Resolução CRCGO n.º 416/2018,
 115 de 30/10/2018. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade.
 116 **Processo CFC n.º 2017/002000 – CRCTO – 1** (um) pedido de abertura de Crédito
 117 Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2018, com utilização de recursos
 118 oriundos do Excesso de Arrecadação, conforme Resolução CRCTO n.º 290/2018, de
 119 02/10/2018. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. c)
 120 Balancete do exercício de 2018, em aprovação: **Conselheiro Relator – Contador João**
 121 **Altair Caetano dos Santos. Processo CFC n.º 2018/000892 – Conselho Federal de**
 122 **Contabilidade –** Referente ao Balancete do mês de setembro de 2018. Parecer: Aprovar
 123 com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. II – **Assuntos Gerais:**
 124 **Balancetes em atraso:** Sem ocorrência. **Encerramento:** Nada mais havendo a tratar, a
 125 reunião foi encerrada às quinze horas do dia vinte e um de novembro de dois mil e
 126 dezoito. A presente ata foi lavrada por mim, Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro, e, depois
 127 de lida e aprovada, será assinada por todos. Brasília (DF), 21 de novembro de 2018.


 Lucilene Florêncio Viana
 Coordenadora da Câmara de Controle Interno


 João Altair Caetano dos Santos
 Coordenador Adjunto da
 Câmara


 Rivoldo Costa Sarmiento
 Membro da Câmara


 João Gregório Júnior
 Membro da Câmara


 Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro
 Coordenadora