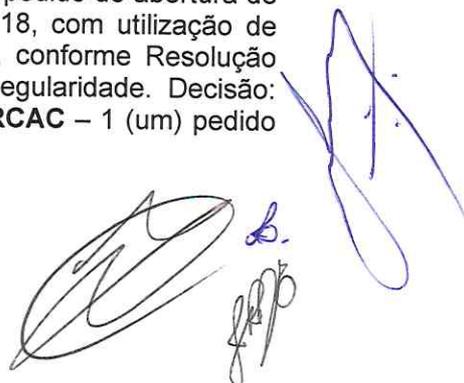


Ata da 308ª Reunião da Câmara de Controle Interno do Conselho Federal de Contabilidade, realizada nos dias 4 e 5 de dezembro de 2018.

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:** a) Auditoria de Gestão, referente
7 ao exercício de 2018, realizadas pelos funcionários da CCI, no mês de novembro de
8 2018: CRCPR, no período de 19 a 23/11/2018, pelos contadores Dirceu Batista e Márcio
9 Amorim; CRCSC, no período de 26 a 30/11/2018, pelos contadores Henrique Siqueira e
10 Algarene Dias. b) Auditoria de Gestão, referente ao exercício de 2018, a serem realizadas
11 pelos funcionários da CCI, no mês de dezembro de 2018: CRCRJ, no período de 17 a
12 21/12/2018, pelos contadores Henrique Siqueira e Algarene Dias; CRCSP, no período de
13 17 a 21/12/2018, pelos contadores Dirceu Batista, Jaqueline Elmiro e Márcio Amorim. c)
14 Treinamento sobre o Relatório Integrado, no período de 8 a 10 de janeiro de 2019. 2)
15 **Julgamento dos Processos:** a) Propostas Orçamentárias para o exercício de 2019, em
16 apreciação: Conselheiro Relator – Contador João Altair Caetano dos Santos **Processo**
17 **CFC n.º 2018/000806 – CFC – Conselho Federal de Contabilidade**, no valor de R\$
18 71.969.550,00. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: -0,67%.
19 Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo**
20 **CFC n.º 2018/000780 – CRCAL – Conselho Regional de Contabilidade de Alagoas**, no
21 valor de R\$ 2.365.000,00. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado:
22 0,90%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade.
23 **Processo CFC n.º 2018/000788 – CRCMA – Conselho Regional de Contabilidade do**
24 **Maranhão**, no valor de R\$ 3.939.957,00. Percentual de aumento ou redução em relação
25 ao projetado: 2,91%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por
26 unanimidade. **Processo CFC n.º 2018/000797 – CRCRJ – Conselho Regional de**
27 **Contabilidade do Rio de Janeiro**, no valor de R\$ 27.189.451,00. Percentual de aumento
28 ou redução em relação ao projetado: 0,07%. Parecer: Aprovar com Regularidade.
29 Decisão: Aprovado por unanimidade. Conselheiro Relator – Contador João Gregório
30 Júnior **Processo CFC n.º 2018/000790 – CRCMS – Conselho Regional de Contabilidade**
31 **de Mato Grosso do Sul**, no valor de R\$ 11.811.815,59. Percentual de aumento ou
32 redução em relação ao projetado: 1,64%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão:
33 Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2018/000795 – CRCPI – Conselho**
34 **Regional de Contabilidade do Piauí**, no valor de R\$ 3.033.532,00. Percentual de aumento
35 ou redução em relação ao projetado: 0,49%. Parecer: Aprovar com Regularidade.
36 Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2018/000800 – CRCRR –**
37 **Conselho Regional de Contabilidade de Roraima**, no valor de R\$ 919.790,00. Percentual
38 de aumento ou redução em relação ao projetado: 0,80%. Parecer: Aprovar com
39 Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Conselheiro Relator – Contador
40 Rivaldo Costa Sarmiento **Processo CFC n.º 2018/000779 – CRCAC – Conselho Regional**
41 **de Contabilidade do Acre**, no valor de R\$ 890.505,00. Percentual de aumento ou redução
42 em relação ao projetado: 2,32%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado
43 por unanimidade. **Processo CFC n.º 2018/000793 – CRCPB – Conselho Regional de**
44 **Contabilidade da Paraíba**, no valor de R\$ 3.600.000,00. Percentual de aumento ou
45 redução em relação ao projetado: 2,82%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão:
46 Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2018/000798 – CRCRN – Conselho**
47 **Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte**, no valor de R\$ 3.518.665,00.
48 Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: 2,79%. Parecer: Aprovar

Ata da 308ª Reunião da Câmara de Controle Interno do Conselho Federal de Contabilidade, realizada nos dias 4 e 5 de dezembro de 2018.

49 com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2018/000805**
50 – **CRCTO** – Conselho Regional de Contabilidade de Tocantins, no valor de R\$
51 2.222.243,00. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: 0,16%.
52 Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Às dezessete
53 horas e vinte minutos do dia quatro de dezembro de dois mil e dezoito foi dada pausa aos
54 trabalhos para continuação no dia seguinte. Às oito horas e trinta minutos do dia cinco de
55 dezembro de dois mil e dezoito foram retomados os trabalhos, como segue: **b) Créditos**
56 **Adicionais ao exercício de 2018, em aprovação:** Conselheiro Relator – Contador João
57 Altair Caetano dos Santos **Processo CFC n.º 2017/002096 – CFC – 1** (um) pedido de
58 abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2018, com
59 utilização de recursos oriundos da Anulação Parcial de Dotações Orçamentárias,
60 conforme Portaria CFC n.º 411/2018, de 04/12/2018. Parecer: Aprovar com
61 Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2017/002096 –**
62 **CFC – 1** (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do
63 exercício de 2018, com utilização de recursos oriundos do Superávit Financeiro do
64 Exercício anterior, conforme proposição apresentada na minuta de Resolução, de
65 04/12/2018. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade.
66 **Processo CFC n.º 2017/001978 – CRCBA – 1** (um) pedido de abertura de Crédito
67 Adicional Especial ao orçamento do exercício de 2018, com utilização de recursos
68 oriundos de Operação de Crédito e do Superávit Financeiro do Exercício anterior,
69 conforme Resolução CRCBA n.º 609/2018 de 30/11/2018. Parecer: Aprovar com
70 Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2017/001993 –**
71 **CRCRN – 1** (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do
72 exercício de 2018, com utilização de recursos oriundos do Excesso de Arrecadação,
73 conforme Resolução CRCRN n.º 146/2018, de 28/11/2018. Parecer: Aprovar com
74 Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Conselheiro Relator – Contador João
75 Gregório Júnior **Processo CFC n.º 2017/001977 – CRCAP – 1** (um) pedido de abertura
76 de Crédito Adicional Especial ao orçamento do exercício de 2018, com utilização de
77 recursos oriundos do Excesso de Arrecadação, conforme Resolução CRCAP n.º
78 225/2018, de 19/11/2018. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por
79 unanimidade. **Processo CFC n.º 2017/001995 – CRCRR – 1** (um) pedido de abertura de
80 Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2018, com utilização de
81 recursos oriundos do Excesso de Arrecadação, conforme Resolução CRCRR n.º
82 99/2018, de 31/10/2018. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por
83 unanimidade. **Processo CFC n.º 2017/001995 – CRCRR – 1** (um) pedido de abertura de
84 Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2018, com utilização de
85 recursos oriundos do Excesso de Arrecadação oriundos do CFC, conforme Resolução
86 CRCRR n.º 100/2018, de 31/10/2018. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão:
87 Aprovado por unanimidade. Conselheiro Relator – Contador Rivaldo Costa Sarmento
88 **Processo CFC n.º 2017/001974 – CRCAC – 1** (um) pedido de abertura de Crédito
89 Adicional Especial ao orçamento do exercício de 2018, com utilização de recursos
90 oriundos do Superávit Financeiro do Exercício anterior, conforme Resolução CRCAC n.º
91 240/2018, de 23/08/2018. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por
92 unanimidade. **Processo CFC n.º 2017/001974 – CRCAC – 1** (um) pedido de abertura de
93 Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2018, com utilização de
94 recursos oriundos do Superávit Financeiro do Exercício anterior, conforme Resolução
95 CRCAC n.º 241/2018, de 23/08/2018. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão:
96 Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2017/001974 – CRCAC – 1** (um) pedido



97 de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2018, com
98 utilização de recursos oriundos do Excesso de Arrecadação, conforme Resolução
99 CRCAC n.º 243/2018, de 22/11/2018. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão:
100 Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2017/001974 – CRCAC – 1** (um) pedido
101 de abertura de Crédito Adicional Especial ao orçamento do exercício de 2018, com
102 utilização de recursos oriundos do Excesso de Arrecadação, conforme Resolução
103 CRCAC n.º 245/2018, de 03/12/2018. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão:
104 Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2017/001974 – CRCAC – 1** (um) pedido
105 de abertura de Crédito Adicional Especial ao orçamento do exercício de 2018, com
106 utilização de recursos oriundos do Excesso de Arrecadação, conforme Resolução
107 CRCAC n.º 246/2018, de 03/12/2018. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão:
108 Aprovado por unanimidade. c) Balancete do exercício de 2018, em aprovação:
109 Conselheiro Relator – Contador João Altair Caetano dos Santos **Processo CFC n.º**
110 **2018/000928** – Conselho Federal de Contabilidade - Referente ao Balancete do mês de
111 outubro de 2018. II – Assuntos Gerais: 1) Balancetes em atraso: • Conselho Regional de
112 Contabilidade do Mato Grosso do Sul; • Conselho Regional de Contabilidade do Piauí; •
113 Conselho Regional de Contabilidade de Tocantins. Parecer: Aprovar com Regularidade.
114 Decisão: Aprovado por unanimidade. **Encerramento:** Nada mais havendo a tratar, a
115 reunião foi encerrada às quinze horas do dia cinco de dezembro de dois mil e dezoito. A
116 presente ata foi lavrada por mim, Jaqueline Rodrigues Portela Elmira, e, depois de lida e
117 aprovada, será assinada por todos. Brasília (DF), 5 de dezembro de 2018.

Lucilene 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

Jaqueline Rodrigues Portela Elmira
Coordenadora