



CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE

ATA DE REUNIÃO

ATA DA 322ª REUNIÃO DA CÂMARA DE CONTROLE INTERNO DO CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE, REALIZADA NO DIA 12 DE MAIO DE 2020.

Horário: 14:00 – Reunião realizada por meio de vídeo/web conferência, zoom meeting, sendo acompanhado pelos participantes nas suas localidades. **Membros Presentes:** Vice-presidente de Controle Interno, Contadora Vitória Maria Silva, Coordenador-Adjunto de Controle Interno, Sebastião Célio Costa Castro, Conselheiros Contador João Gregório Júnior e Contador Rivoldo Costa Sarmento, e a Contadora Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro. A Vice-presidente Vitória Maria, solicitou a presença dos funcionários da auditoria e do Controle Interno na reunião. **I – Ordem do dia. 1) Comunicados da Vice-Presidente da Câmara:** **a) Notas de Análise das Prestações de Contas do exercício de 2019 encaminhadas aos CRCs nos meses de março e abril de 2020:** **CRCMT** – análise feita pela Contadora Vera Lúcia dos Santos, NA CCI n.º 005 /2020, enviada ao regional no dia 08/04/2020, com prazo para resposta até o dia 30/04/2020; resposta à nota encaminhada ao CFC dia 04/05/2020; **CRCPE** – análise feita pela contadora Vera Lúcia dos Santos, NA CCI n.º 009/2020, enviada ao regional no dia 26/03/2020, com prazo para resposta até o dia 17/04; resposta à nota encaminhada ao CFC dia 16/04/2020; **CRCRS** – análise feita pela Contadora Maria das Mercês Ferreira, NA CCI n.º 012/2020, enviada ao regional no dia 06/04/2020, com prazo para resposta até o dia 30/04; resposta à nota encaminhada ao CFC dia 30/04/2020; **CRCSE** – análise feita pela Contadora Vera Lúcia dos Santos, NA CCI n.º 008/2020, enviada ao regional no dia 06/04/2020, com prazo para resposta até o dia 08/04/2020; resposta à nota encaminhada ao CFC dia 08/04/2020; **CRCSP** – análise feita pela analista Contadora Vera Lúcia dos Santos, NA CCI n.º 011/2020, enviada ao regional no dia 01/04/2020, com prazo para resposta até o dia 30/04/2020; resposta à nota encaminhada ao CFC dia 30/04/2020. **b) Denúncia recebida pela ouvidoria quanto à gestão passada do CRCMT. c) Manifestações dos CRCs GO, MA, MT, PR e SC** – relativas aos Relatórios de Auditoria encaminhados na versão preliminar para manifestação. **d) Auditorias a serem realizadas no mês de maio e junho/2020:** CRCBA, CRCPB, CRCPE e CFC. **e) Prestação de Contas do Exercício de 2019, em atraso:** CRCAC **f) Relatórios de Gestão do Exercício de 2019, não encaminhados na Prestação de Contas:** CRCAP, CRCAC, CRCRN e CRCTO. **g) Indicador Índice de atendimento aos Pronunciamentos da CCI:** Quantidade de planos de ação implementados / Quantidade de recomendações nos Pronunciamentos da CCI. Meta mínima: 70%. **2) Julgamento dos Processos:** **a) Prestação de Contas do Exercício de 2019, em aprovação:** Conselheiro Sebastião Célio Costa Castro **Processo CFC n.º 2020/000033** – CRC Paraná; Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Conselheiro João Gregório Júnior **Processo CFC n.º 2020/000028** – CRC Mato Grosso; Parecer: Aprovar com Parecer de Regularidade com Ressalva. Decisão: Aprovado com Ressalva por unanimidade. **Processo CFC n.º 2020/000039** – CRC Santa Catarina; Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Conselheiro Rivoldo Costa Sarmento **Processo CFC n.º 2020/000025** – CRC Maranhão; Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2020/000024** – CRC Goiás; Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **b) Créditos adicionais ao exercício de 2020, em aprovação:** Conselheiro Relator: Contador Sebastião Célio Costa Castro **Processo CFC n.º 2019/000329** – CFC – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2020, com utilização de recursos oriundos da Anulação Parcial de Dotações Orçamentárias, conforme Portaria CFC n.º 135/2020, de 11/05/2020, no valor de R\$ 410.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2019/000354** – CRCSE – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2020, com utilização de recursos oriundos do Excesso de Arrecadação oriundos do CFC, conforme Resolução CRCSE n.º 542/2020, de 17/04/2020, no valor de R\$ 56.867,65. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Conselheiro Relator: Contador João Gregório Júnior **Processo CFC n.º 2019/000350** – CRCRO – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Especial ao orçamento do exercício de 2020, com utilização de recursos oriundos do Superávit Financeiro do Exercício anterior, conforme Resolução CRCRO n.º 320/2020, de 15/04/2020, no valor de R\$ 74.837,15. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2019/000350** – CRCRO – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2020, com utilização de recursos oriundos do Superávit

Financeiro do Exercício anterior, conforme Resolução CRCRO n.º 321/2020, de 15/04/2020, no valor de R\$ 124.404,08. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Conselheiro Relator: Contador Rivoldo Costa Sarmiento **Processo CFC n.º 2019/000351** – CRCRR – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2020, com utilização de recursos oriundos do Excesso de Arrecadação oriundos do CFC, conforme Resolução CRCRR n.º 125/2020, de 27/01/2020, no valor de R\$ 12.300,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2019/000351** – CRCRR – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Especial ao orçamento do exercício de 2020, com utilização de recursos oriundos da Anulação Parcial ou Total de Dotações Orçamentárias, conforme Resolução CRCRR n.º 127/2020, de 25/03/2020, no valor de R\$ 7.750,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **II – Assuntos Gerais: 1) Balancetes do CFC, em análise: Processo CFC n.º 2020/000001** – Conselho Federal de Contabilidade - Referente ao Balancete do mês de dezembro de 2019. **Processo CFC n.º 2020/000010** – Conselho Federal de Contabilidade - Referente ao Balancete do mês de janeiro de 2020. **Processo CFC n.º 2020/000043** – Conselho Federal de Contabilidade - Referente ao Balancete do mês de fevereiro de 2020. **Processo CFC n.º 2020/000052** – Conselho Federal de Contabilidade - Referente ao Balancete do mês de março de 2020. **Processo CFC n.º 2020/000054** – Conselho Federal de Contabilidade - Referente ao Balancete do mês de abril de 2020. **2) Balancetes em atraso.** a) Referente ao mês de novembro de 2019: Conselho Regional de Contabilidade do Acre. (Não fechado) b) Referente ao mês de dezembro de 2019: Conselho Regional de Contabilidade do Acre; c) Referente ao mês de janeiro de 2020: Conselho Regional de Contabilidade do Acre; d) Referente ao mês de fevereiro de 2020: Conselho Regional de Contabilidade do Acre Conselho Regional de Contabilidade do Maranhão e) Referente ao mês de março de 2020: Conselho Regional de Contabilidade do Acre Conselho Regional de Contabilidade do Maranhão **Encerramento:** Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada às dezessete horas e trinta e sete minutos do dia doze de maio de dois mil e vinte. A presente ata foi lavrada por mim, Jaqueline Rodrigues Portela Elmira, e, depois de lida e aprovada, será assinada por todos. Brasília (DF), 12 de maio de 2020.

Coordenadora da Câmara de Controle Interno, **Contadora Vitória Maria da Silva**

Coordenador Adjunto da Câmara, **Contador Sebastião Célio Costa Castro**

Conselheiro da Câmara, **Contador João Gregório Júnior**

Conselheiro da Câmara, **Contador Rivoldo Costa Sarmiento Membro da Câmara**

Coordenadora de Controle Interno do CFC, **Contadora Jaqueline Rodrigues Portela Elmira**



Documento assinado eletronicamente por **Vitória Maria da Silva, Vice-Presidente**, em 19/01/2021, às 09:16, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **Sebastião Célio Costa Castro, Conselheiro**, em 19/01/2021, às 09:18, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **João Gregório Júnior, Conselheiro**, em 19/01/2021, às 09:28, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **Rivoldo Costa Sarmiento, Conselheiro**, em 19/01/2021, às 09:32, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site https://sei.cfc.org.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **0019296** e o código CRC **12364E6C**.

Referência: Processo nº 90796110000017.000002/2020-62

SEI nº 0019296