



CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE

ATA DE REUNIÃO

ATA DA 326ª REUNIÃO DA CÂMARA DE CONTROLE INTERNO DO CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE, REALIZADA NO DIA 22 DE SETEMBRO DE 2020.

11h00min – Reunião realizada por meio de vídeo/web conferência, zoom meeting, sendo acompanhado pelos participantes nas suas localidades, em atendimento as recomendações de distanciamento, especialmente pela declaração de pandemia de COVID-19, doença causada pelo novo Coronavírus (Sars-Cov-2), realizada pela Organização Mundial de Saúde (OMS), em 11 de março de 2020. **Membros Presentes:** Vice-presidente de Controle Interno, Contadora Vitória Maria Silva, Coordenador-Adjunto de Controle Interno, Sebastião Célio Costa Castro, Conselheiros Contador João Gregório Junior e Contador Rivoldo Costa Sarmiento e a Contadora Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro – Coordenadora de execução do Controle Interno. 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: 1) Comunicados da Vice-Presidente da Câmara: a) Encaminhamento no dia 09/09/2020, da INT VPCI n.º 25/2020, com as orientações para a elaboração da Proposta Orçamentária para o Exercício de 2021, pelo Sistema CFC/CRCs; b) Reunião com os Vice presidentes, Diretores e Responsáveis Técnicos pela Contabilidade dos CRCs para tratar das orientações da proposta orçamentária de 2021. Reuniões realizadas nos dias 09 e 16/09/2020; c) Reuniões da Comissão de revisão do Manual de Auditoria do Sistema CFC/CRCs, realizadas nos dias 27/08, 02/09 e 10/09. d) Apresentação do Planejamento Geral da Auditoria referente ao exercício de 2020; e) Análise da documentação encaminhada pelo CRCMT referente à denúncia recebida pela Ouvidoria quanto à gestões anteriores do Regional. **2) Julgamento dos Processos: a) Balancetes do CFC, em aprovação:** Conselheiro Relator: Contador Sebastião Célio Costa Castro **Processo CFC n.º 2020/000062** – Balancete do CFC do mês de janeiro de 2020. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2020/000063** – Balancete do CFC do mês de fevereiro de 2020. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2020/000064** – Balancete do CFC do mês de março de 2020. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2020/000065** – Balancete do CFC do mês de abril de 2020. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2020/000066** - Balancete do CFC do mês de maio de 2020. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2020/000067** - Balancete do CFC do mês de junho de 2020. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2020/000068** - Balancete do CFC do mês de julho de 2020. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2020/000069** - Balancete do CFC do mês de agosto de 2020. 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 ou Total de Dotações Orçamentárias, conforme Portaria CFC n.º 252/2020, de 21/09/2020, no valor de R\$ 1.120.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2019/000335** – CRCCE – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Especial e Suplementar ao orçamento do exercício de 2020, com utilização de recursos oriundos da Anulação Parcial ou Total de Dotações Orçamentárias, conforme Resolução CRCCE n.º 742/2020, de 17/08/2020, no valor de R\$ 9.110,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2019/000335** – CRCCE – 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 CRCCE n.º 745/2020, de 26/09/2020, no valor de R\$ 11.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Conselheiro Relator: Contador Rivoldo Costa Sarmiento **Processo CFC n.º 2019/000348** – CRCLRJ – 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 CRCLRJ n.º 548/2020, de 29/06/2020, no valor de R\$ 1.365.912,75. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2019/000356** – CRCTO – 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 CRCTO n.º 311/2020, de 26/06/2020, no valor de R\$ 2.332,25. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2019/000344 – CRCPB – 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 CRCPB n.º 399/2020, de 29/06/2020, no valor de R\$ 326.600,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **II – Assuntos Gerais: a) Balancetes em atraso.** Relativo ao mês de julho/2020: • Conselho Regional de Contabilidade do Pará **Encerramento:** Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada às dezessete horas e quarenta minutos do dia vinte e dois de setembro de dois mil e vinte. A presente ata foi lavrada por mim, Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro, e, depois de lida e aprovada, será assinada por todos. Brasília (DF), 22 de setembro de 2020.

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

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

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

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

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



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 **Rivaldo 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 **0019300** e o código CRC **262CDFE2**.