



CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE

ATA DE REUNIÃO

ATA DA 328ª REUNIÃO DA CÂMARA DE CONTROLE INTERNO DO CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE, REALIZADA NO DIA 24 DE NOVEMBRO DE 2020.

Horário: 14h07min – 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 Junior e a Contadora Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro – Coordenadora de execução do Controle Interno. Ausência justificada do Contador Rivoldo Costa Sarmento. 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) Notas de Análises das Propostas Orçamentárias para o exercício de 2021 encaminhadas aos CRCs no mês de novembro de 2020: CRCAM, pela Analista Vera Santos, NA n.º 52/2020, enviada em 06/11/2020, com prazo até 18/11/2020; CRCAC, pela Analista Mercês Ferreira, NA n.º 55/2020 enviada em 13/11/2020, com prazo até 23/11/2020; CRCBA, pela Analista Vera Santos, NA n.º 53/2020 enviada em 09/11/2020, com prazo até 16/11/2020; CRCCE, pela Analista Vera Santos, NA n.º 52/2020 enviada em 12/11/2020, com prazo até 23/11/2020; CRCMA, pela Analista Vera Santos, NA n.º 50/2020 enviada em 06/11/2020, com prazo até 17/11/2020; CRCMS, pela Analista Mercês Ferreira, NA n.º 51/2020 enviada em 11/11/2020, com prazo até 18/11/2020; CRCRN, pela Analista Mercês Ferreira, NA n.º 54/2020 enviada em 10/11/2020, com prazo até 19/11/2020; CRCRR, pela Analista Mercês Ferreira, NA n.º 56/2020 enviada em 7/11/2020, com prazo até 23/11/2020; CRCSC, pela Analista Mercês Ferreira, NA n.º 48/2020 enviada em 03/11/2020, com prazo até 13/11/2020; CRCSE, pela Analista Mercês Ferreira, NA n.º 49/2020 enviada em 03/11/2020, com prazo até 20/11/2020. b) Resposta do CRC PI à denúncia recebida pela Ouvidoria do CFC sobre possíveis irregularidades praticadas no CRCPI. c) Evento sobre Prestação de Contas de Conselhos de Fiscalização Profissional, a ser realizado pelo TCU no dia 25/11, das 15h às 17h. d) Execução da Auditoria – Situação das Auditorias de 2020. e) Resumo dos principais achados da auditoria – Programa de Auditoria das Despesas 2020. f) Notas Técnicas emitidas no mês de novembro de 2020: Nota Técnica N.º 021/2020, relativa ao Reembolso referente à Campanha do Dia do Profissional da Contabilidade – CRCAC, pela Analista Vera Santos. Nota Técnica N.º 022/2020, relativa ao Reembolso referente à Campanha do Dia do Profissional da Contabilidade - CRCRJ, pela Analista Vera Santos. Nota Técnica N.º 023/2020, relativa à Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de limpeza e conservação, recepção, atendimento telefônico e garçom, pela Analista Algarene Dias. Nota Técnica N.º 024/2020, relativa ao Reembolso referente à Campanha do Dia do Profissional da Contabilidade - CRCRN, pela Analista Mercês Ferreira; Nota Técnica N.º 025/2020, relativa ao Apoio Financeiro referente à 5ª Prestação de Contas da 1ª turma de Doutorado do CRCPI e FUCAPE – Programa Excelência na Contabilidade, pela Analista Vera Santos. Nota Técnica N.º 026/2020, relativa à Análise Renovação excepcional do contrato de prestação de serviços de limpeza e conservação predial, recepção, atendimento telefônico e garçom, pelo Analista Marcio Amorim. Nota Técnica N.º 027/2020, relativa à Análise do pedido de acréscimo de 25% no contrato de prestação de serviços de link dedicado de 100 Mbps full duplex com banda simétrica de acesso a internet à rede do CFC, pelo Analista Marcio Amorim. Nota Técnica N.º 028/2020, relativa ao Apoio Financeiro referente à 3ª Prestação de Contas da 1ª turma de Mestrado do CRCSE e Fucape – Programa Excelência na Contabilidade, pela Analista Vera Santos. 1) Julgamento dos Processos: a) Propostas Orçamentárias para o Exercício de 2021 dos CRCs, em Aprovação: **Conselheiro Relator – Contador Sebastião Célio Costa Castro Processo CFC n.º 9079611000017.000034/2020-68** – Conselho Regional de Contabilidade de **Alagoas** – Proposta Orçamentária no valor de R\$ 1.634.614,00. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: 0,42%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 9079611000017.000013/2020-42** – Conselho Regional de Contabilidade do **Distrito Federal** – Proposta Orçamentária no valor de R\$ 5.894.092,00. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: -0,43%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º** – Conselho Regional de Contabilidade do **Maranhão** – Proposta Orçamentária no valor de R\$ 2.812.463,00. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: 0,00%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade.

Processo CFC n.º 90796110000017.000020/2020-44 – Conselho Regional de Contabilidade do **Pará** – Proposta Orçamentária no valor de R\$ 4.283.072,00. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: 1,27%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 90796110000017.000022/2020-33** – Conselho Regional de Contabilidade do **Pernambuco** – Proposta Orçamentária no valor de R\$ 6.970.179,00. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: 1,19%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 90796110000017.000024/2020-22** – Conselho Regional de Contabilidade do **Paraná** – Proposta Orçamentária no valor de R\$ 16.568.673,00. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: -2,60%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 90796110000017.000026/2020-11** – Conselho Regional de Contabilidade do **Rio Grande do Norte** – Proposta Orçamentária no valor de R\$ 2.971.635,21. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: 8,32%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 90796110000017.000032/2020-79** – Conselho Regional de Contabilidade de **São Paulo** – Proposta Orçamentária no valor de R\$ 73.601.173,61. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: -2,35%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Conselheiro Relator – Contador João Gregório Júnior **Processo CFC n.º** – Conselho Regional de Contabilidade do **Amazonas** – Proposta Orçamentária no valor de R\$ 2.697.841,00. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: 2,06%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 90796110000017.000011/2020-53** – Conselho Regional de Contabilidade da **Bahia** – Proposta Orçamentária no valor de R\$ 8.234.763,75. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: 1,27%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 90796110000017.000015/2020-31** – Conselho Regional de Contabilidade do **Goiás** – Proposta Orçamentária no valor de R\$ 5.440.380,00. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: -0,17%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 90796110000017.000017/2020-21** – Conselho Regional de Contabilidade de **Minas Gerais** – Proposta Orçamentária no valor de R\$ 25.015.943,00. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: 0,58%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 90796110000017.000019/2020-10** – Conselho Regional de Contabilidade do **Mato Grosso** – Proposta Orçamentária no valor de R\$ 4.803.654,00. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: 2,63%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 90796110000017.000023/2020-88** – Conselho Regional de Contabilidade do **Piauí** – Proposta Orçamentária no valor de R\$ 2.470.950,00. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: -0,46%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 90796110000017.000025/2020-77** – Conselho Regional de Contabilidade do **Rio de Janeiro** – Proposta Orçamentária no valor de R\$ 22.673.823,00. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: 3,65%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 90796110000017.000027/2020-66** – Conselho Regional de Contabilidade de **Rondônia** – Proposta Orçamentária no valor de R\$ 2.197.125,00. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: 0,85%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 90796110000017.000029/2020-55** – Conselho Regional de Contabilidade do **Rio Grande do Sul** – Proposta Orçamentária no valor de R\$ 15.689.764,00. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: -0,14%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 90796110000017.000030/2020-80** – Conselho Regional de Contabilidade de **Santa Catarina** – Proposta Orçamentária no valor de R\$ 12.307.036,00. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: 10,99%. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 90796110000017.000033/2020-13** – Conselho Regional de Contabilidade de **Tocantins** – Proposta Orçamentária no valor de R\$ 1.639.794,00. Percentual de aumento ou redução em relação ao projetado: 0,06%. 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, no valor de R\$ 1.160.000,00, com utilização de recursos oriundos da Anulação Parcial ou Total de dotações orçamentárias, conforme Portaria CFC n.º 323/2020, de 23/11/2020. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 2019/000331** – CRCAL – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2020, com utilização de recursos oriundos do Excesso de Arrecadação, conforme Resolução CRCAL n.º 306/2020, de 30/10/2020, no valor de R\$ 95.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Conselheiro Relator: Contador João Gregório Júnior **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, conforme Resolução CRCSE n.º 549/2020, de 16/10/2020, no valor de R\$ 333.800,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. c) Balancetes do CFC, em aprovação: **Processo CFC n.º 2020/000077** – Conselho Federal de Contabilidade - Referente ao Balancete do mês de **setembro** de 2020. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Processo CFC n.º 2020/000080 – Conselho Federal de Contabilidade - Referente ao Balancete do mês de **outubro** de 2020. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **II – Assuntos Gerais: a) Balancetes em atraso.** Relativo ao mês de **setembro/2020**: • Conselho Regional de Contabilidade do **Amazonas**; **Encerramento**: Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada às dezesseis horas e quarenta e cinco minutos do dia vinte de outubro 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), 24 de novembro 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 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](#).



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 **0019302** e o código CRC **D5FB75DA**.