



CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE

ATA DE REUNIÃO

Ata da 331ª Reunião da Câmara de Controle Interno do Conselho Federal de Contabilidade, realizada no dia 16 de março de 2021.

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, Conselheiro Contador João Gregório Junior e da Contadora Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro – Coordenadora de execução do Controle Interno. Ausência justificada: Contador Rivaldo Costa Sarmiento. I – **Ordem do dia: 1) Comunicados da Vice-Presidente: a) Execução da Auditoria** – Apresentado quadro resumo com a situação das Auditorias referente a gestão de 2020, que estão sendo realizadas em 2021. **b)** Apresentado resumo dos achados das auditorias realizadas até a presente data, dos itens de maior relevância, referente ao Programa de Auditoria das Licitações. **c)** Informação sobre o encaminhamento das Notas de Análise das Prestações de Contas do exercício de 2020 enviadas aos CRCs no mês de março de 2021: CRCRN, analisado pela Contadora Vera Santos, Nota de Análise CCI/CFC n.º 001/2021, enviado ao regional em 10/03/2021, com prazo para resposta até 19/03/2021; CRCRO, analisado pela Contadora Mercês Ferreira, Nota de Análise CCI/CFC n.º 002/2021, enviado ao regional em 10/03/2021, com prazo para resposta até 19/03/2021; CRCPA, analisado pela Contadora Vera Santos, Nota de Análise CCI/CFC n.º 003/2021, enviado ao regional em 12/03/2021, com prazo para resposta até 19/03/2021; CRCPR, analisado pela Contadora Mercês Ferreira, Nota de Análise CCI/CFC n.º 004/2021, enviado ao regional em 12/03/2021, com prazo para resposta até 19/03/2021. **d)** Informação sobre a realização da 9ª e 10ª Reunião da comissão para tratar da atualização do Manual de Auditoria – Revisão dos capítulos 5 e 6. A próxima reunião está prevista para o dia 07/04/2021; **e)** Apresentação da consolidação dos Balanços Patrimonial e Orçamentário do exercício de 2019 do Sistema CFC/CRCs. O Consolidado das demonstrações contábeis de 2020 será realizado após a finalização da análise das prestações de contas de 2020 prevista para abril de 2021. **f)** Informação sobre as análises do planejamento dos processos de contratação encaminhados no mês de fevereiro e março de 2021: **Checklist N.º 004/2021** – Aquisição de cadeiras de escritório, giratória operacional, espaldar médio, com encosto, altura e braços reguláveis. Analisado pelo Contador Henrique Siqueira; **Checklist N.º 005/2021** – Análise do Planejamento para contratação de empresa especializada para prestação de serviços de Clipping de mídia impressa e digital, rádio e televisão. Analisado pelo Contador Márcio Amorim; **Checklist N.º 006/2021** – Análise do Planejamento para Contratação de empresa para a prestação do serviço de desenvolvimento e manutenção de sistemas de Tecnologia da Informação, destinado à construção/manutenção evolutiva para permitir o acesso ao Sistema SPED, da Receita Federal do Brasil (RFB). Analisado pelo Contador Dirceu Batista; **Checklist N.º 007/2021** – Análise do Planejamento para Contratação de empresa para a prestação de serviços de tradução de textos. Analisado pelo Contador Henrique Siqueira. **2) Julgamento dos Processos: a) Créditos adicionais ao exercício de 2021, em análise/aprovação:** Conselheiro Relator: Contador Sebastião Célio Costa Castro. **Processo CFC n.º 90796110000017.000006/2020-41 – CFC** – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2021, com recursos provenientes da Anulação Parcial ou Total de Dotações Orçamentárias, conforme Portaria CFC n.º 062/2021, de 15/03/2021, no valor de R\$ 1.224.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 90796110000017.000031/2020-24 – CRCSE** – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2021, com recursos provenientes do Excesso de Arrecadação, conforme Resolução CRCSE n.º 555/2021, de 22/02/2021, no valor de R\$ 131.262,54. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 90796110000017.000032/2020-79 – CRCSP** – 1 (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2021, com recursos provenientes do Superávit Financeiro do Exercício anterior, conforme Resolução CRCSP n.º 1281/2021, de 26/02/2021, no valor de R\$ 5.000.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Conselheiro

Relator: Contador João Gregório Júnior; **Processo CFC n.º 90796110000017.000011/2020-53 – CRCBA – 1** (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Especial ao orçamento do exercício de 2021, com recursos provenientes do Superávit Financeiro do Exercício anterior, conforme Resolução CRCBA n.º 641/2021, de 25/02/2021, no valor de R\$ 178.280,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000011/2020-53 – CRCBA – 1** (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2021, com recursos provenientes do Superávit Financeiro do Exercício anterior, conforme Resolução CRCBA n.º 640/2021, de 25/02/2021, no valor de R\$ 1.463.720,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000015/2020-31 – CRCGO – 1** (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2021, com recursos provenientes do Superávit Financeiro do Exercício anterior, conforme Resolução CRCGO n.º 431/2021, de 25/02/2021, no valor de R\$ 400.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000033/2020-13 – CRCTO – 1** (um) pedido de abertura de Crédito Adicional Suplementar ao orçamento do exercício de 2021, com recursos provenientes do Excesso de Arrecadação, conforme Resolução CRCTO n.º 319/2021, de 12/02/2021, no valor de R\$ 17.600,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **II – Assuntos Gerais: a) Balancetes em atraso.** Referente ao mês de janeiro de 2021: Conselho Regional de Contabilidade do Acre (justificado); Conselho Regional de Contabilidade da Bahia (justificado); Conselho Regional de Contabilidade do Piauí (justificado); Conselho Regional de Contabilidade de Roraima; Conselho Regional de Contabilidade de Tocantins (justificado). **b) Prestações de contas em atraso. b) Prestações de contas em atraso:** CRCAC (solicitou prorrogação do prazo); CRCAM – documentos de prestação de contas enviados em 08/03/2021, com pedido de prorrogação do Relatório de Gestão; CRCCE – documentos de prestação de contas enviados em 25/02/2021 e relatório de gestão em fase de finalização da diagramação pelo Regional; CRCGO – documentos de prestação de contas enviados em 04/03/2021 2021 e relatório de gestão em fase de finalização da diagramação pelo Regional; CRCMT – documentos de prestação de contas enviados em 01/03/2021, com pedido de prorrogação para envio do Relatório de Gestão até 17/03/2021; CRCPA – documentos de prestação de contas enviados em 23/02/2021, com pedido de prorrogação do Relatório de Gestão; CRCPB – documentos de prestação de contas enviados em 27/02/2021, com pedido de prorrogação para envio do Relatório de Gestão até 17/03/2021; CRCRR – documentos de prestação de contas enviados em 02/03/2021 e informação que o relatório de gestão será encaminhado no dia 17/03/21; CRCRS – documentos de prestação de contas enviados em 26/02/2021, com pedido de prorrogação para envio do Relatório de Gestão até 18/03/2021; CRCSC, com pedido de prorrogação para envio dos Documentos de Prestação de Contas e Relatório de Gestão até 23/03/2021; CRCTO – documentos de prestação de contas enviados em 26/02/2021, com pedido de prorrogação para envio do Relatório de Gestão até 26/03/2021; CFC – documentos de prestação de contas enviados em 02/03/2021. Foi informado que o Relatório de Gestão será encaminhado após a análise dos membros do Conselho Diretor. Encerramento: Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada às dezesseis horas e quarenta cinco minutos do dia dezesseis de março de dois mil e vinte e um. A presente ata foi lavrada por mim, Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro, e, depois de lida e aprovada, será assinada por todos. Brasília (DF), 16 de março de 2021.

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 (Ausência Justificada)**

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



Documento assinado eletronicamente por **Vitória Maria da Silva, Vice-Presidente**, em 25/03/2021, às 10:19, 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 25/03/2021, às 10:20, 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 25/03/2021, às 10:21, 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 **Jaqueline Elmiro, Coordenadora**, em 26/03/2021, às 11:02, 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 **0021841** e o código CRC **CD883436**.