



CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE

ATA DE REUNIÃO

Ata da 333ª Reunião da Câmara de Controle Interno do Conselho Federal de Contabilidade, realizada no dia 18 de maio de 2021.

Horário: 14h12min – Reunião realizada por meio de vídeo/web conferência, MS Teams, 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, dos Conselheiros Contador João Gregório Junior e Contador Rivaldo Costa Sarmiento e da Contadora Jaqueline Rodrigues Portela Elmira – Coordenadora de execução do Controle Interno. **I – Ordem do dia: 1) Comunicados da Vice-Presidente da Câmara: a)** Análise das manifestações dos CRCs AC, AP, MA, MS, PA, PB, PI e RS quanto às notas de auditorias encaminhadas na versão preliminar. **b)** Informação da Coordenadoria de Controle Interno para conhecimento: Auditorias de gestão a serem finalizadas até o final do mês de maio de 2021: CFC e CRCSP. Auditorias de gestão a serem julgadas na reunião de junho de 2021: CRCs AL, BA, CE, GO, MG, RN, SC, SP, TO e o CFC. **c)** Informação da Coordenadoria de Controle Interno para conhecimento: Análise das prestações de contas finalizadas e encaminhadas as Notas de Análises, aos respectivos CRCs. Iniciada revisão dos relatórios de gestão, com previsão de término até o final do mês de maio de 2021. **d)** Informação da Coordenadoria de Controle Interno para conhecimento: Notas de Análise das Prestações de Contas do exercício de 2020 encaminhadas aos CRCs nos meses de abril e maio de 2021. CRCAM, análise feita pela Contadora Mercês Ferreira, NA CCI n.º 024/2021; CRCBA, análise feita pela Contadora Mercês Ferreira, NA CCI n.º 025/2021; CRCES, análise feita pela Contadora Vera Santos, NA CCI n.º 026/2021; CRCGO, análise feita pela Contadora Vera Santos, NA CCI n.º 023/2021; CRCMA, análise feita pela Contadora Vera Santos, NA CCI n.º 015/2021; CRCMS, análise feita pela Contadora Mercês Ferreira, NA CCI n.º 018/2021; CRCMT, análise feita pela Contadora Mercês Ferreira, NA CCI n.º 016/2021; CRCPE, análise feita pela Contadora Mercês Ferreira, NA CCI n.º 010/2021; CRCPI, análise feita pela Contadora Vera Santos, NA CCI n.º 022/2021; CRCSC, análise feita pela Contadora Vera Santos, NA CCI n.º 027/2021; CRCSP, análise feita pela Contadora Mercês Ferreira, NA CCI n.º 020/2021. **e)** Informação da Coordenadoria de Controle Interno para conhecimento: Análise do planejamento do processo de contratação encaminhado no mês de maio de 2021. Checklist N.º 013/2021, que trata da contratação de empresa especializada na prestação de serviços de limpeza e desinfecção nos dutos do sistema de ar condicionado do edifício do CFC. Analisado pelo contador Henrique Siqueira. **f)** Informação da Coordenadoria de Controle Interno para conhecimento: Análise de aditivo contratual encaminhado no mês de maio de 2021. Nota Técnica n.º 013/2021, que trata da análise do pedido realizado pela área demandante DEINFRA, referente aditivo ao contrato firmado com a Fersan Arquitetura e Tecnologia Eireli, que presta serviços especializados de fornecimento e instalação de equipamentos do Sistema de Detecção e Alarme de Incêndio (SDAI) e sinalização de segurança contra incêndio e pânico, conforme condições, quantidade e exigências estabelecidas no edital de licitação. Analisado pelo contador Márcio Amorim. **I) Julgamento dos Processos: a)** Prestação de Contas do Exercício de 2020, em Aprovação: Conselheiro Relator: Sebastião Célio Costa Castro: **Processo CFC n.º 90796110000017.000006/2021-21 – CRCAM.** Parecer: Aprovar com Regularidade, com emissão de Pronunciamento. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000024/2021-11 – CRCRO.** Parecer: Aprovar com Regularidade, com emissão de Pronunciamento. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000028/2021-91 – CRCSE.** Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Conselheiro Relator: João Gregório Júnior: **Processo CFC n.º 90796110000017.000013/2021-23 – CRCMA.** Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Processo CFC n.º 90796110000017.000015/2021-12 - CRCMS.** Parecer: Aprovar com Regularidade, com emissão de Pronunciamento. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000017/2021-10 - CRCPA.** Parecer: Aprovar com Regularidade, com emissão de Pronunciamento. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000020/2021-25 – CRCPI.** Parecer: Aprovar com Regularidade, com emissão de Pronunciamento. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º**

90796110000017.000021/2021-70 – CRCPR. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000026/2021-01 – CRCRS.** Parecer: Aprovar com Regularidade, com emissão de Pronunciamento. Decisão: Aprovado por unanimidade. Conselheiro Relator: Rivoldo Costa Sarmiento: **Processo CFC n.º 90796110000017.000015/2021-12 – CRCMT.** Parecer: Aprovar com Regularidade, com emissão de Pronunciamento. Decisão: Aprovado por unanimidade; **b) 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 de Dotações Orçamentárias, conforme Portaria CFC n.º 128/2021, de 17/05/2021, no valor de R\$ 2.655.300,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000008/2020-30 – CRCAM – 1 (um)** pedido de abertura de Crédito Adicional Especial ao orçamento do exercício de 2021, com recursos provenientes da Anulação Parcial de Dotações Orçamentárias, conforme Resolução CRCAM n.º 333/2021, de 25/01/2021, no valor de R\$ 220.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000012/2020-06 – CRCCE – 1 (um)** pedido de abertura de Crédito Adicional Especial ao orçamento do exercício de 2021, com recursos provenientes da Anulação Parcial de Dotações Orçamentárias, conforme Resolução CRCCE n.º 752/2021, de 17/05/2021, no valor de R\$ 10.170,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000016/2020-86 – CRCMA – 1 (um)** pedido de abertura de Crédito Adicional Especial ao orçamento do exercício de 2021, com recursos provenientes da Anulação Parcial de Dotações Orçamentárias, conforme Resolução CRCMA n.º 576/2021, de 17/03/2021, no valor de R\$ 9.875,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Conselheiro Relator: Contador João Gregório Júnior: **Processo CFC n.º 90796110000017.000013/2020-42 – CRCDF – 1 (um)** pedido de abertura de Crédito Adicional Especial ao orçamento do exercício de 2021, com recursos provenientes do provável excesso de arrecadação, conforme Resolução CRCDF n.º 227/2021, de 06/05/2021, no valor de R\$ 1.302.640,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000022/2020-33 – CRCPE – 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 CRCPE n.º 386/2021, de 03/05/2021, no valor de R\$ 900.000,00. 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 recurso proveniente do Excesso de Arrecadação oriundo de auxílio do CFC, conforme Resolução CRCSE n.º 559/2021, de 15/04/2021, no valor de R\$ 17.600,00. 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 Superávit Financeiro do Exercício anterior, conforme Resolução CRCTO n.º 321/2021, de 16/04/2021, no valor de R\$ 3.300,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. Conselheiro Relator: Contador Rivoldo Costa Sarmiento: **Processo CFC n.º 90796110000017.000014/2020-97 – CRCES – 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 CRCES n.º 424/2021, de 15/04/2021, no valor de R\$ 1.000.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000027/2020-66 – CRCRO – 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 CRCRO n.º 327/2021, de 14/04/2021, no valor de R\$ 54.200,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000027/2020-66 – CRCRO – 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 CRCRO n.º 329/2021, de 30/04/2021, no valor de R\$ 441.022,30. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000027/2020-66 – CRCRO – 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 CRCRO n.º 330/2021, de 30/04/2021, no valor de R\$ 507.790,59. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **II – Assuntos Gerais: a) Balancete em atraso.** Referente ao mês de março de 2021: Conselho Regional de Contabilidade do Piauí -

solicitou prorrogação de prazo considerando que a reunião da Câmara de Controle Interno do CRCPI está prevista para o dia 18/05/2021. Encerramento: Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada às dezesseis horas e quarenta minutos do dia dezoito de maio 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), 18 de maio 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**

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



Documento assinado eletronicamente por **Vitória Maria da Silva, Vice-Presidente**, em 23/06/2021, às 09:12, 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 23/06/2021, às 09:12, 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 23/06/2021, às 09:12, 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 23/06/2021, às 09:13, 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 23/06/2021, às 15:21, 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 **0025396** e o código CRC **BD3A031C**.