



CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE

ATA DE REUNIÃO

**ATA DA 352ª REUNIÃO DA CÂMARA DE CONTROLE INTERNO DO CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE, REALIZADA NOS DIAS 14 E 15 DE MARÇO DE 2023.**

Abertura reunião dia: 14 de março de 2023, Horário: 9h – Reunião realizada em Brasília, na Sede do Conselho Federal de Contabilidade. Membros Presentes: Vice-presidente de Controle Interno, Contadora Vitória Maria Silva; Coordenador-Adjunto de Controle Interno, Contador Sebastião Célio Costa Castro; Contadora Ana Luiza Pereira Lima, Conselheiros da Câmara de Controle Interno, Contadora Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro – Coordenadora de execução do Controle Interno e do Contador Henrique Costa de Siqueira – Gerente de Controle Interno. Ausência do Contador Leonardo Silveira do Nascimento. **1 Ordem do dia:1) Comunicados da Vice-presidente da Câmara de Controle Interno:** a) Tratativas para realização de reunião com os vice-presidentes de Controle Interno do Sistema CFC/CRCs para dispor do Plano de Transição de Gestão do Sistema CFC/CRCs e estruturação da área de controle interno nos CRCs; b) Instituir comissão para elaboração de normas sobre instauração de sindicância e apuração de denúncias; c) Planejamento para a realização do Encontro Nacional de Contadores do Sistema CFC/CRCs; d) Recebimento do Ofício Circ. Gabin nº 11/2023, do CRCRO, para realização de treinamento para funcionário na área de controle interno; e) Análise técnica quanto a denúncia recebida pela ouvidoria, em desfavor da gestão do CRCMA; f) Principais apontamentos das auditorias do CFC realizadas no mês de fevereiro de 2023: CRCRN, CRCRO, CRCAC, CRCPE e CRCPI; g) Auditorias presenciais dos meses de março e abril de 2023: CRCBA (20 a 24/3), CRCES (20 a 24/3), CRCPB (10 a 14/4), CRCRS (10 a 14/4), CRCSP (realizada) e CRCTO (realizada); h) Análises do planejamento de contratações emitidas nos meses de fevereiro e março de 2023: NT 01/23 Relativa à Registro de Preço para contratação de empresa especializada na fabricação de Cartão de identificação, para a confecção de Carteira de identidade do Profissional da Contabilidade; NT 02/23 Relativa à contratação de empresa especializada para execução de serviços voltados à saúde e qualidade de vida no trabalho (QVT), por meio de medidas preventivas com a realização de atividades de ginástica laboral e massagem expressa; NT 03/23 Relativa à aquisição de subscrição de licenças de uso dos softwares ADOBE ACROBAT PRO DC VIP TEAMS SINGLE APP e ADOBE CREATIVE CLOUD VIP TEAMS ALL APPS, de forma a obter novas atualizações e suporte técnico pelo prazo de 36 (trinta e seis) meses, para atender às necessidades do Conselho Federal de Contabilidade (CFC); i) Nota técnica emitida no mês de março de 2023: NT 03/23 Relativa à análise do pedido de reembolso do CRCSE quanto a 8ª e 9ª Prestação de Contas da 1ª turma de Mestrado do CRCSE e FUCAPE referente ao Programa Excelência na Contabilidade; j) Notas de Análise emitidas nos meses de fevereiro e março de 2023: NT 01/23 Relativa ao Relatório de Gestão do CRCPR; NT 02/23 Relativa à Prestação de contas do CRCMG; NT 03/23 Relativa à Prestação de contas do CRCMT; NT 04/23 Relativa ao Relatório de Gestão do CRCMT; NT 05/23 Prestação de contas do CRCAP; NT 06/23 Relativa à Prestação de contas do CRCES; NT 07/23 Relativa ao Relatório de Gestão do CRCRJ; NT 08/23 Relativa ao Relatório de Gestão do CRCRS; NT 09/23 Relativa ao Relatório de Gestão do CRCPE; NT 10/23 Relativa ao Relatório de Gestão do CRCES; **2) Julgamento dos Processos: a) Créditos adicionais do exercício de 2023, em aprovação: Conselheiro Relator: Contador Sebastião Célio Costa Castro** Processo CFC n.º [90796110000017.000012/2023-41](#) – Conselho Federal de Contabilidade - 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2023, com recursos provenientes da Anulação Parcial de Dotações Orçamentárias, conforme Portaria CFC n.º 65/2023, no valor de R\$ 646.630,00; Processo CFC n.º 90796110000017.000013/2023-95 – CRCDF – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2023, com recursos provenientes do Superávit Financeiro de exercícios anteriores, conforme Resolução CRCDF n.º 237/2023, no valor de R\$ 154.000,00; **Conselheiro Relator: Contadora Ana Luiza Pereira Lima** Processo CFC n.º 90796110000017.000009/2023-27 – CRCAP– 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional especial ao orçamento do exercício de 2023, com recursos provenientes do Superávit Financeiro de Exercícios Anteriores, conforme Resolução CRCAP n.º 267/2023, no valor de R\$ 13.550,00; Processo CFC n.º 90796110000017.000021/2023-31– CRCPI – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2023, com recursos

provenientes do Excesso de Arrecadação decorrente de auxílio financeiro do CFC(PDV), conforme Resolução CRCPI n.º 567/2023, no valor de R\$ 973.197,18; **Conselheiro Relator: Contador Leonardo Silveira do Nascimento** Ausente – Processos redistribuídos; **II – Assuntos Gerais:** **a)** Balancetes em atraso dos meses de novembro e dezembro de 2022: CRCAL; **b)** Balancetes em atraso do mês de janeiro de 2023: CRCAC, CRCAL, CRCAM (solicitado prorrogação), CRCCE, CRCPI, CRCRO, CRCRR, CRCTO; **c)** Prestação de contas e Relato Integrado em atraso (sem solicitação de prorrogação de prazo): CRCAL, CRCRO; **d)** Prestação de contas e Relato Integrado em atraso (com solicitação de prorrogação de prazo): CRCAM (17/03/2023), CRCSC (17/03/2023), CRCAC (24/03/2023); **e)** Apenas o Relato Integrado em atraso (sem solicitação de prorrogação de prazo): CRCPB, CRCTO; **f)** Apenas o Relato Integrado em atraso (com solicitação de prorrogação de prazo): CRCBA (10/03/2023) – vencido, CRCRN (10/03/2023) – vencido, CRCPA (17/03/2023), CRCRR (23/03/2023), CRCMS (24/03/2023), CRCCE (31/03/2023);

Vitória Maria da Silva  
Vice-presidente da Câmara de Controle Interno

Sebastião Célio Costa Castro  
Coordenador Adjunto da Câmara

Ana Luiza Pereira Lima  
Membro da Câmara

Leonardo Silveira do  
Nascimento Membro da Câmara  
(ausente)

Jaqueline Rodrigues Portela Elmiro  
Coordenadora de execução do Controle Interno

Henrique Costa de Siqueira  
Gerente de Controle Interno



Documento assinado eletronicamente por **Henrique Costa de Siqueira, Analista - Contador**, em 16/03/2023, às 16:14, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 4º, do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



Documento assinado eletronicamente por **Sebastião Célio Costa Castro, Conselheiro**, em 16/03/2023, às 16:20, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 4º, do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



Documento assinado eletronicamente por **Vitória Maria da Silva, Vice-Presidente**, em 16/03/2023, às 16:23, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 4º, do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



Documento assinado eletronicamente por **Jaqueline Elmiro, Coordenadora**, em 16/03/2023, às 16:26, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 4º, do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



Documento assinado eletronicamente por **Ana Luiza Pereira Lima, Conselheira**, em 27/03/2023, às 12:35, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 4º, do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



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](https://sei.cfc.org.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0), informando o código verificador **0071191** e o código CRC **12072AAF**.