



CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE

ATA DE REUNIÃO

**ATA DA 354ª REUNIÃO DA CÂMARA DE CONTROLE INTERNO DO CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE, REALIZADA NOS DIAS 15 E 16 DE MAIO DE 2023.**

Abertura reunião dia: 15 de maio de 2023, Horário: 10h – 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 Controle Interno e do Contador Henrique Costa de Siqueira – Gerente de Controle Interno. Ausência do Contador Leonardo Silveira do Nascimento. **I Ordem do dia: 1) Comunicados da Vice-presidente da Câmara de Controle Interno:** a) Apresentada situação da programação dos trabalhos de auditoria; b) Realizada a análise da manifestação do CRCMA por meio do Ofício n.º 058/2023/CRCMA-DIREX, de 14/04/2023, que encaminha a resposta referente a Nota Técnica n.º 04/2023, conforme solicitação do Ofício n.º 518/2023/DIREX/CFC. O assunto foi pautado para a reunião do Conselho Diretor, a ser realizada no dia 19/05. c) Foram apresentadas as análises do planejamento de contratações emitidas no período de 14 de abril a 12 de maio de 2023: Análise do processo 90796110000033.000010/2023-53, de Inexigibilidade de licitação, para locação de 1 (um) estande institucional na Conferência CReCER 2023, a ser realizada de 9 a 11 de maio de 2023, no Hotel Hilton, em São Paulo/SP e de 1 (um) estande institucional na 13ª Conferência Brasileira de Contabilidade e Auditoria Independente, a ser realizada nos dias 27 e 28 de junho de 2023, no Teatro Claro, em São Paulo/SP; Análise do processo 90796110000007.000001/2023-80, de Inexigibilidade de licitação, para fornecimento de licenças anuais para acesso a bases de conhecimento de pesquisas de mercado em Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC) da empresa Gartner do Brasil Serviços de Pesquisas LTDA, aconselhamento imparcial em TIC, serviços de análise especializados em TIC e serviços complementares de apoio à consulta, à interpretação e à aplicação das informações contidas nas referidas bases, por 36 (trinta e seis) meses; Análise do processo 90796110000031.000018/2023-30, de dispensa de licitação, para contratação de empresa para a prestação de serviços técnico-especializados destinados à elaboração de provas, organização, planejamento, impressão, logística de distribuição, leitura/digitalização, aplicação e correção das provas de 2 (duas) edições do Exame de Qualificação Técnica (EQT). d) Foram apresentadas as Notas técnicas emitidas no período de 14 de abril a 12 de maio de 2023: NT 06/23 - relativa à análise do pedido de termo aditivo ao contrato de serviços com o Centro de Integração Empresa Escola – CIEE; NT 07/23 - relativa à análise do pedido de repactuação para os postos de brigada de incêndio solicitado pela empresa Forte DF Serviços Eireli; NT 08/23 - relativa à análise técnica e manifestação quanto a documentação acostada para prestação de contas da transferência financeira efetivada à Federação Nacional das Empresas de Serviços Contábeis e das Empresas de Assessoramento, Perícias, Informações e Pesquisas (FENACON), no valor de R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais), para a realização do Congresso Fenacon 2022, realizado nos dias 7 e 8 de novembro de 2022, na cidade de Brasília/DF; NT 09/23 - relativa à análise técnica e manifestação quanto a 15ª prestação de contas da 1ª turma do curso de Doutorado de Ciências Contábeis do CRCPI e Fucape, no valor de R\$ 3.630,00 (três mil seiscentos e trinta reais); NT 10/23 - relativa à análise do pedido de repactuação para os postos de vigilante diurno e noturno solicitado pela empresa Euroseg Vigilância e Segurança Ltda; e) Foram apresentadas as Notas de Análise emitidas período de 14 de abril a 12 de maio de 2023: NT 28/23 - relativa à Prestação de Contas do CRCSP; NT 29/23 - relativa à Prestação de Contas do CRCCAM; NT 30/23 - relativa à Prestação de Contas do CRCPA ; NT 31/23 - relativa à Prestação de contas do CRCRR; NT 32/23 - relativa à Prestação de Contas do CRCGO; NT 33/23 - relativa à Prestação de Contas do CRCBA; NT 34/23 - relativa à Prestação de Contas do CRCPI; NT 35/23 - relativa à Prestação de Contas do CRCRO; NT 36/23 - relativa à Prestação de Contas do CFC; NT 37/23 - relativa à Prestação de Contas do CRCAC; **2) Julgamento dos Processos: a) Prestação de Contas do Exercício de 2022 pautadas para avaliação da Câmara: Conselheiro Ana Luiza Pereira Lima** Processo CFC n.º 90796110000017.000038/2023-99 – CRCDF. Parecer: Aprovar com Regularidade, com emissão de Pronunciamento. Decisão: Aprovado por unanimidade; Processo CFC n.º 90796110000017.000044/2023-46 –

CRCMT. Parecer: Aprovar com Regularidade, com emissão de Pronunciamento. Decisão: Aprovado por unanimidade. **Conselheiro Sebastião Célio Costa Castro** Processo CFC n.º 90796110000017.000064/2023-17 – CRCSE. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade a) **Créditos adicionais do exercício de 2023, em aprovação: Conselheiro Relator: Contador Sebastião Célio Costa Castro:** 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 superávit financeiro de exercícios anteriores, conforme Resolução CRCPI n.º 569/2023, no valor de R\$ 158.853,31. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; 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, conforme Resolução CRCPI n.º 570/2023, no valor de R\$ 148.728,83. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; Processo CFC n.º 90796110000017.000022/2023-86 – CRCPR – 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 CRCPR n.º 855/2023, no valor de R\$ 165.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; Processo CFC n.º 90796110000017.000022/2023-86 – CRCPR – 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 CRCPR n.º 858/2023, no valor de R\$ 263.600,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; Processo CFC n.º 90796110000017.000023/2023-21 – CRCRJ – 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 CRCRJ n.º 617/2023, no valor de R\$ 371.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; Processo CFC n.º 90796110000017.000024/2023-75 – CRCRN – 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 CRCRN n.º 192/2023, no valor de R\$ 751.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; Processo CFC n.º 90796110000017.000024/2023-75 – CRCRN – 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 CRCRN n.º 191/2023, no valor de R\$ 287.897,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; Processo CFC n.º 90796110000017.000027/2023-17 – CRCSE – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2023, com recursos provenientes do excesso de arrecadação, conforme Resolução CRCSE n.º 598/2023, no valor de R\$ 91.874,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Conselheira Relatora: Contadora Ana Luiza Pereira Lima:** Processo CFC n.º 90796110000017.000012/2023-41 – CFC – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional especial ao orçamento do exercício de 2023, com recursos provenientes do anulação parcial de dotações orçamentárias, conforme minuta de Resolução, no valor de R\$ 3.280.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; Processo CFC n.º 90796110000017.000012/2023-41 – CFC – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2023, com recursos provenientes anulação, conforme Portaria CFC n.º 74/2023, no valor de R\$ 437.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; Processo CFC n.º 90796110000017.000006/2023-93 – CRCAC – 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 CRCAC n.º 312/2023, no valor de R\$ 218.140,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; Processo CFC n.º 90796110000017.000008/2023-82 – CRCAM – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2023, com recursos provenientes superávit financeiro de exercícios anteriores, conforme Resolução CRCAM n.º 352/2023, no valor de R\$ 196.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; Processo CFC n.º 90796110000017.000009/2023-27 – CRCAP – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2023, com recursos provenientes superávit financeiro de exercícios anteriores, conforme Resolução CRCAP n.º 269/2023, no valor de R\$ 18.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; Processo CFC n.º 90796110000017.000011/2023-93 – CRCCE – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2023, com recursos provenientes da superávit financeiro de exercícios anteriores, conforme Resolução CRCCE n.º 791/2023, no valor de R\$ 111.045,49. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; Processo CFC n.º 90796110000017.000006/2023-93 – CRCMG – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional ao orçamento do exercício de 2023, com recursos provenientes de anulação parcial de dotações orçamentárias, conforme Resolução CRCMG n.º 457/2023, no valor de R\$

520.000,00. Análise: considerando que o referido crédito é por anulação e não aumenta o valor do orçamento, não será necessária a homologação pelo CFC; Processo CFC n.º 90796110000017.000025/2023-10 – CRCRO – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional Especial ao orçamento do exercício de 2023, com recursos provenientes do excesso de arrecadação, conforme Resolução CRCRO n.º 350/2023, no valor de R\$ 88.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; Processo CFC n 90796110000017.000029/2023-06 – CRCTO – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional Especial ao orçamento do exercício de 2023, com recursos provenientes do excesso de arrecadação, conforme Resolução CRCTO n.º 347/2023, no valor de R\$ 204.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Conselheiro Relator: Contador Leonardo Silveira do Nascimento** Ausente – Processos redistribuídos; **II – Assuntos Gerais: a)** Informação sobre os balancetes em atraso dos meses de janeiro e fevereiro e março de 2023: CRCAL e CRCAC; **b)** Relato Integrado em atraso: CRCAL. Caso não ocorra a postagem até o final do mês, será encaminhado ofício solicitando a remessa dos processos em atraso, em cumprimento ao que dispõe o §1º e 7º, art. 6º da Resolução CFC n.º 1.612/2022 – Regulamento dos Conselhos de Contabilidade. Encerramento: Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada às onze horas do dia dezesseis de maio de dois mil e vinte e três. A presente ata foi lavrada por mim, Henrique Costa de Siqueira, e, depois de lida e aprovada, será assinada por todos. Brasília (DF), 16 de maio de 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 **Vitória Maria da Silva, Vice-Presidente**, em 23/05/2023, às 15:18, 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 23/05/2023, às 15:23, 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 **Henrique Costa de Siqueira, Analista - Contador**, em 05/06/2023, às 15:42, 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 05/06/2023, às 16:03, 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 05/06/2023, às 16:04, 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 **0082063** e o código CRC **8B2A80D8**.