



CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE

ATA DE REUNIÃO

**ATA DA 358ª REUNIÃO DA CÂMARA DE CONTROLE INTERNO DO CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE, REALIZADA NO DIA 18 DE SETEMBRO DE 2023.**

Abertura reunião dia: 18 de setembro de 2023, Horário: 9h – Reunião realizada em Manaus, na sala de reuniões do Da Vinci Hotel e Conventions. Membros Presentes: 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 da Vice-Presidente Vitoria Maria da Silva (ausência justificada) e do Contador Leonardo Silveira do Nascimento. **I - Ordem do dia: 1) Comunicados da Vice-presidente da Câmara de Controle Interno:** a) Apresentação do Relatório Anual de Atividades da Auditoria Interna (RAINT), relativo ao exercício de 2022; b) Aprovação da programação e do planejamento da auditoria, para avaliação da gestão dos Conselhos de Contabilidade, referente ao exercício de 2023; c) Apresentação dos projetos do plano de trabalho da CCI, para o exercício de 2024; d) Informação sobre o andamento da análise das denúncias recebidas pelo Ouvidoria do CFC - número de protocolo: SP1688138708S649ef3d4bd6c6 (CRCMA); número de protocolo: SX1673018528S63b83ca0031c9 (CRCES); e) Acompanhamento dos CRCs que estão com pendências no atendimento aos Pronunciamentos emitidos em 2022 - Processo SEI nº 90796110000004.000015/2023-23; f) Foram apresentadas as Análises dos Planejamentos das Contratações emitidas no período de 12 de agosto a 15 de setembro de 2023: Análise do processo 90796110000037.000036/2023-13, relativo a prestação de serviços continuados de manutenção preventiva e corretiva das instalações, sistemas, equipamentos e aparelhos de ar-condicionado, com fornecimento de peças, materiais, mão de obra e serviços afins, no Edifício Sede do CFC; Análise do processo 90796110000007.000038/2023-16, relativo a contratação de empresa especializada para prestação de serviço de backup em nuvem para um volume de dados de 30.000 gigabyte, incluindo a garantia de funcionamento e suporte técnico - sem a obrigatoriedade para o consumo total, pois o serviço será consumido sob demanda, visando atender às necessidades do CFC; Análise do processo 90796110000026.000001/2023-51, relativo a aquisição de bens comuns do tipo materiais de expediente para atender as necessidades do CFC; Análise do processo 90796110000007.000032/2023-31, aquisição de solução informatizada de privacidade, governança, riscos e compliance, na modalidade software como serviço (Saas), contemplando apoio técnico para operação na adequação do CFC à Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD) e treinamento sobre as ferramentas implementadas; Análise do processo 90796110000007.000045/2022 -29, relativo a aquisição de estações de trabalho a fim de atender às necessidades do CFC g) Notas de Análises emitidas no período de 12 de agosto a 15 de setembro de 2023: NA 51/2023 – Relativa ao Relatório de Gestão do CRCAC; NA 52/2023 – Relativa ao Relatório de Gestão do CRCMS; NA 53/2023 – Relativa ao Relatório de Gestão do CRCTO; NA 54/2023 – Relativa ao Relatório de Gestão do CRCAM; NA 55/2023 – Relativa ao Relatório de Gestão do CRCRN; NA 56/2023 – Relativa a Análise dos balancetes do CFC, dos meses de junho e julho de 2023; h) Notas Técnicas emitidas no período de 12 de agosto a 15 de setembro de 2023: NT 20/2023 - Referente análise da prestação de contas do CRCPB, referente ao evento Conexão Contábil Nordeste; NT 21/2023 - Referente análise da prestação de contas do CRCMS, referente ao evento Conexão Contábil Centro Oeste; NT 22/2023 - Referente análise da prestação de contas do CRCES, referente a XXIV Convenção de Contabilidade do Espírito Santo; NT 23/2023 - Análise de denúncia referente irregularidades na concessão de auxílio deslocamento CRCES. **2) Julgamento dos Processos:** a) **Balancetes do CFC, do exercício de 2023, em aprovação: Conselheira Relatora: Contadora Ana Luiza Pereira Lima** Processo nº 90796110000020.000007/2023-89 – CFC – Balancetes dos meses de junho e julho de 2023. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovados por unanimidade; b) **Créditos adicionais do exercício de 2023, em aprovação: Conselheiro Relator - Contador Sebastião Célio:** Processo CFC n.º 90796110000017.000012/2023-41 – CFC – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional especial ao exercício de 2023, com recursos provenientes de superávit

financeiro de exercícios anteriores, no valor de R\$ 8.000.000,00. 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 exercício de 2023, com recursos provenientes de anulação parcial de dotações orçamentárias, conforme Portaria CFC n.º 110/2023, de 18/09/2023, no valor de R\$ 1.388.095,00. 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 de superávit financeiro de exercícios anteriores, conforme Resolução CRCRJ n.º 624/2023, no valor de R\$ 18.852,88. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; Processo CFC n.º 90796110000017.000027/2023-17 – **CRSE** – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2023, com recursos provenientes de superávit financeiro de exercícios anteriores, conforme Resolução CRSE n.º 603/2023, no valor de R\$ 17.923,64. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; Processo CFC n.º 90796110000017.000027/2023-17 – **CRSE** – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar e especial ao orçamento do exercício de 2023, com recursos provenientes de superávit financeiro de exercícios anteriores, conforme Resolução CRSE n.º 604/2023, no valor de R\$ 229.168,50. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Conselheira Relatora - Contadora Ana Luiza Pereira Lima**: 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 de superávit financeiro de exercícios anteriores, conforme Resolução CRCAC n.º 323/2023, no valor de R\$ 21.582,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; Processo CFC n.º 90796110000017.000015/2023-84 – **CRCA** – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2023, com recursos provenientes de excesso de arrecadação, conforme Resolução CRCA n.º 606/2023, no valor de R\$ 30.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; Processo CFC n.º 90796110000017.000019/2023-62 – **CRMT** – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2023, com recursos provenientes de excesso de arrecadação, conforme Resolução CRMT n.º 499/2023, no valor de R\$ 335.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; Processo CFC n.º 90796110000017.000029/2023-06 – **CRCTO** – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2023, com recursos provenientes de superávit financeiro de exercícios anteriores, conforme Resolução CRCTO n.º 352/2023, no valor de R\$ 81.994,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; Processo CFC n.º 90796110000017.000029/2023-06 – **CRCTO** – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2023, com recursos provenientes de superávit financeiro de exercícios anteriores, conforme Resolução CRCTO n.º 353/2023, no valor de R\$ 120.000,00. 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 fevereiro a julho de 2023: 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 dezessete horas e quinze minutos do dia 18 de setembro 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. Manaus (AM), 18 de setembro de 2023.

Vitória Maria da Silva  
Vice-presidente da Câmara de Controle Interno  
(ausência justificada)

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 do CFC

Henrique Costa de Siqueira  
Gerente de Controle Interno do CFC



Documento assinado eletronicamente por **Henrique Costa de Siqueira, Analista - Contador**, em 26/09/2023, às 11:56, 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 26/09/2023, às 11:56, 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 26/09/2023, às 11:58, 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 18/10/2023, às 17:21, 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 **0136364** e o código CRC **C5705BF4**.