



CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE

ATA DE REUNIÃO

**ATA DA 360ª REUNIÃO DA CÂMARA DE CONTROLE INTERNO DO CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE, REALIZADA NO DIA 13 DE NOVEMBRO DE 2023.**

Abertura da reunião dia: 13 de novembro de 2023, Horário: 9h – Reunião realizada na sede do CRCCE, em Fortaleza/CE. 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 Vera Lúcia dos Santos Cardoso de Jesus - Gerente de Controle Interno. Ausência da Vice Presidente de Controle Interno Vitória Maria da Silva, por motivos pessoais e do Contador Leonardo Silveira do Nascimento. **I - Ordem do dia: 1) Comunicados da Vice-presidente da Câmara de Controle Interno: a)** Apresentação da nova metodologia a ser adotada para a realização da auditoria, com abertura de processo no SEI para os Conselhos responderem a Requisição de Documentos e Informações (RDI); **b)** Auditorias presenciais previstas para o mês de novembro de 2023: CRCSC, CRCSE e CRCTO; **c)** Análises dos Planejamentos das Contratações, realizadas no período de 21 de outubro a 08 de novembro de 2023: Análise do Processo 90796110000009.000002/2023-12, referente a aquisição de equipamentos de audiovisual (áudio e vídeo) para atender às necessidades do Conselho Federal de Contabilidade; Análise do Processo 90796110000007.000061/2023-01, referente a subscrição de licenças do software Microsoft Office 365 Enterprise (E3) e (E5), incluindo serviços técnicos e treinamento, pelo prazo de 36 (trinta e seis) meses, na modalidade Enterprise Agreement Subscription; Análise do Processo 90796110000007.000020/2023-25, relativo a contratação de empresa prestadora de serviços técnicos especializados em desenvolvimento, evolução e sustentação de sistemas de informação e desenvolvimento web, baseada em práticas e princípios ágeis, design thinking e ideias do “Software Craftmanship”, estruturada em torres de serviço e com pagamento vinculado a resultados produzidos, pelo prazo de 60 (sessenta) meses; Análise do Processo 90796110000019.000009/2023-15, referente a contratação de empresa para prestação de serviços de implementação, gerenciamento e administração de auxílio alimentação e refeição. **d)** Notas de Análises emitidas no período de 21 de outubro a 08 de novembro de 2023: NA 67/2023 Proposta Orçamentária para 2024 – Versão Preliminar do CRCPR; NA 68/2023 Balancete do mês de agosto do CFC; NA 69/2023 Proposta Orçamentária para 2024 – Versão Preliminar do CRCGO; NA 70/2023 Proposta Orçamentária para 2024 – Versão Preliminar do CRCPA; NA 71/2023 Proposta Orçamentária para 2024 – Versão Preliminar do CRCDF; NA 72/2023 Proposta Orçamentária para 2024 – Versão Preliminar do CRCSC; NA 73/2023 Proposta Orçamentária para 2024 – Versão Preliminar do CRCMS; NA 74/2023 Proposta Orçamentária para 2024 – Versão Preliminar do CRCMT. **2) Julgamento dos Processos: a) Proposta Orçamentária para o Exercício de 2024, para avaliação da Câmara: Conselheiro Relator: Contador Sebastião Célio Costa Castro - Processo CFC n.º 90796110000017.000104/2023-21 – CRCES – Proposta Orçamentária para o Exercício de 2024, conforme Resolução CRCES n.º 468/2023, de 26 de outubro de 2023, no valor de R\$ 8.468.177,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; Processo CFC n.º 90796110000017.000106/2023-10 – CRCMA – Proposta Orçamentária para o Exercício de 2024, conforme Resolução CRCMA n.º 608/2023, de 27 de outubro de 2022, no valor de R\$ 4.199.654,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; Processo CFC n.º 90796110000017.000097/2023-67 – CRCMG – Proposta Orçamentária para o Exercício de 2024, conforme Resolução CRCMG n.º 461/2023, de 24 de outubro de 2023, no valor de R\$ 44.232.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; Processo CFC n.º 90796110000017.000115/2023-19 – CRCRJ – Proposta Orçamentária para o Exercício de 2024, conforme Resolução CRCRJ n.º 627/2023, de 30 de outubro de 2023, no valor de R\$ 32.850.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; Conselheira Relatora: Contadora Ana Luiza Pereira Lima - Processo CFC n.º 90796110000017.000110/2023-88 – CRCPB – Proposta Orçamentária para o Exercício de 2024, conforme**

Resolução CRCPB n.º 441/2023, de 31 de outubro de 2023, no valor de R\$ 4.311.085,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000113/2023-11 – CRCPR** – Proposta Orçamentária para o Exercício de 2024, conforme Resolução CRCPR n.º 861/2023, de 27 de outubro de 2023, no valor de R\$ 27.073.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000118/2023-44 – CRCRS** – Proposta Orçamentária para o Exercício de 2024, conforme Resolução CRCRS n.º 634/2023, de 6 de novembro de 2023, no valor de R\$ 37.263.484,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000120/2023-13 – CRCSE** – Proposta Orçamentária para o Exercício de 2024, conforme Resolução CRCSE n.º 606/2023, de 23 de outubro de 2023, no valor de R\$ 2.482.582,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000121/2023-68 – CRCSP** – Proposta Orçamentária para o Exercício de 2024, conforme Resolução CRCSP n.º 1298/2023, de 27 de outubro de 2023, no valor de R\$ 95.600.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade. **b) Balancete do CFC, do exercício de 2023, em aprovação: Conselheiro Relator: Contador Sebastião Célio Costa Castro - Processo nº 90796110000020.000015/2023-25 – CFC** – Balancetes do mês de setembro de 2023. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **c) 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 ao exercício de 2023, com recursos provenientes de anulação parcial de dotações orçamentárias, conforme Portaria CFC n.º 121/2023, de 10/11/2023, no valor de R\$ 809.850,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000014/2023-30 – CRCGO** – 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 CRCGO n.º 481/2023, no valor de R\$ 1.154.000,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Conselheira Relatora - Contadora Ana Luiza Pereira Lima: Processo CFC n.º 90796110000017.000009/2023-27 – CRCAP** – 3 (três) pedidos de aberturas de créditos adicionais, ao orçamento do exercício de 2023, sendo: 1 (um) abertura de crédito adicional especial com recursos provenientes do excesso de arrecadação (Auxílio CFC), conforme Resolução CRCAP n.º 276/2023, no valor de R\$ 302.600,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; 1 (um) abertura de crédito adicional suplementar, com recursos provenientes do excesso de arrecadação (Subvenção do CFC), conforme Resolução CRCAP n.º 277/2023, no valor de R\$ 181.850,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; 1 (um) abertura de crédito adicional suplementar, com recursos provenientes do superávit financeiro de exercícios anteriores, conforme Resolução CRCAP n.º 278/2023, no valor de R\$ 232.557,00. Parecer: Aprovar com Regularidade. Decisão: Aprovado por unanimidade; **Processo CFC n.º 90796110000017.000005/2023-49 – CRCES** – 1 (um) pedido de abertura de crédito adicional suplementar ao orçamento do exercício de 2023, com recursos proveniente do superávit financeiro de exercícios anteriores, conforme Resolução CRCES n.º 467/2023, no valor de R\$ 163.000,00. 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 do mês de setembro de 2023: CRCAC, CRCAL, CRCCE e CRCGO. 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 do dia 13 de novembro de dois mil e vinte e três. A presente ata foi lavrada por mim, Vera Lúcia dos Santos Cardoso de Jesus, e, depois de lida e aprovada, será assinada por todos. Fortaleza/CE, 13 de novembro 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

Vera Lúcia dos Santos Cardoso de Jesus  
Gerente de Controle Interno do CFC



Documento assinado eletronicamente por **Jaqueline Elmiro, Coordenadora**, em 23/11/2023, às 15:19, 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 24/11/2023, às 16:30, 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 **Vera Santos, Analista - Contador**, em 06/12/2023, às 08:42, 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 **Ana Luiza Pereira Lima, Conselheira**, em 13/12/2023, às 11:07, 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 **0168474** e o código CRC **DF5DC464**.