

CÂMARA DE FINANÇAS E CONTROLE INTERNO


ATA ORDINÁRIA Nº. 10/2023

1 Às quatorze horas e dez minutos (14h10min) do dia vinte e três do mês de novembro do ano de dois
2 mil e vinte e três, teve início a 10ª (décima) Reunião Ordinária da Câmara de Finanças e Controle
3 Interno do Conselho Regional de Contabilidade do Pará - CRCPA, realizada de forma presencial, na
4 sala do setor Administrativo na sede a Av. Presidente Vargas, 640 5º andar, sob a Vice-Presidência
5 Interina da Conselheira Raimunda Maria da Luz Silva e as presenças da Conselheira Maria Vieira dos
6 Santos e do Conselheiro Luiz Paulo Farias Guedes em substituição ao Conselheiro Luiz Thomaz
7 Conceição Neto. Assessorando os trabalhos encontravam-se a Senhora Edenilze Soares Pires Vilas
8 Boas de Amorim, Contadora e a senhora Maria Terumi Hosokawa, Coordenadora do Controle
9 Interno. **Comunicação de Ausência:** do Conselheiro Luiz Thomaz Conceição Neto por motivos de
10 saúde, e da Contadora Leila de Fátima Souza Barbosa, Coordenadora do Financeiro, por motivo de
11 convocação para ser jurada na justiça. **Outras Presenças:** dos(as) funcionários(as), senhor Michel
12 Diogo Dantas Moreira, Coordenador de Relacionamento e Cobrança e a senhora Juliana Lourenço
13 Raposo, Coordenadora da Contabilidade. **ABERTURA:** A Conselheira Raimunda Maria da Luz Silva,
14 Vice-Presidente da Câmara de Finanças e Controle Interno Interina, iniciou a reunião, agradecendo
15 a presença de todos. A Vice-Presidente com a palavra deu conhecimento aos itens da pauta.
16 **EXPEDIENTES:** Não houve. **ORDEM DO DIA: SETOR DE CONTROLE INTERNO:** A Vice-Presidente deu
17 conhecimento dos pareceres e manifestações do Setor de Controle Interno, relatando os pareceres
18 de processos licitatórios: **Parecer 058/2023–SUPRIMENTO DE FUNDOS DE Nº 013/2023** referente
19 Prestação de Contas da Viagem Fiscalização, cidade de Santarém, de 18 a 22/09/2023, suprido José
20 Adriano Heitor Neves; **Parecer 059/2023– PROCESSO N.º 002/2023-COM** – Contratação de empresa
21 especializada em serviço de engenharia, para reforma, readequação e ampliação, através da
22 TOMADA DE PREÇO nº 01/2023; **Parecer 060/2023– PROCESSO N.º 035/2023-COM** – Contratação
23 de locação de equipamentos de sonorização, vídeo e iluminação cenográfica para cobertura na X
24 Convenção de Contabilidade do Pará. **DESPACHOS DIVERSOS:** de pagamento de 28 (vinte e oito)
25 fornecedores com contratos; de pagamentos de aluguéis de 4 (quatro) Delegacias; **DESPACHOS**
26 **CONCLUSIVOS: SUPRIMENTO DE FUNDOS Nº 010/2023- EDVALDO MOURA- PRESTAÇÃO DE**
27 **CONTAS DO VI FÓRUM INTERMUNCIPAL DE CONTABILIDADE NA CIDADE DE ALTAMIRA;** Para
28 pagamento da taxa de licenciamento do veículo COROLA; para pagamento sobre honorários
29 advocatícios de sucumbência 01 (hum) profissional; **DESPACHOS** – Sobre o levantamento de custos
30 com diárias, auxílio deslocamento e aquisição de passagens aéreas para um possível treinamento aos
31 delegados eleitos, onde foi recomendado pela não realização, sendo sugerido para o próximo
32 exercício de 2024; **PROCESSO SEI** - Despacho custeio de Diárias para o Conselheiro ANDERSON PIRES
33 E SILVA para representar o Presidente na Colação de Grau Ciências Contábeis-UFPA em Soure, dia
34 17/11/2023; **PROCESSO N.º 11/2023-DES** Despacho custeio de Diárias para a Conselheira NEUSA
35 MARTINS para participação nas reuniões regimentais, 23 e 24/11/2023; **PROCESSO N.º 040/2023-**
36 **DES** Despacho custeio de Diárias para o Conselheiro AILTON RAMOS para ministrar palestra na

7 ACIAPA na cidade de ALTAMIRA, 07/11/2023; **PROCESSO N.º 039/2023-DES-** Despacho custeio de
8 Diárias e passagens aéreas para os Conselheiros IAN BLOIS e pagamento da inscrição, AILTON RAMOS
9 para os eventos CONVENCON 7ºCONVENCON e 20º CONESCAP no CEARÁ, 15 e 17/11/2023;
10 **PROCESSO N.º 001/2023-IES-** Despacho custeio de Diárias e Passagens Aéreas para o Conselheiro
11 RAFAEL LAREDO para participação nas reuniões regimentais, 23 e 24/11/2023; **PROCESSO N.º**
12 **010/2023-REG-** Despacho custeio de Auxílio Deslocamento para o Conselheiro RODRIGO
13 CAVALCANTE para participação nas reuniões regimentais, 23 e 24/11/2023; **PROCESSO N.º**
14 **012/2023-DES-** Despacho custeio de Auxílio Deslocamento para o Conselheiro ANDERSON PIRES E
15 SILVA para participação nas reuniões regimentais, 23 e 24/11/2023; **PROCESSO N.º 012/2023-DES**
16 Despacho Conclusivo custeio de Auxílio Deslocamento para o Conselheiro ANDERSON PIRES E SILVA
17 para participação nas reuniões regimentais, 23 e 24/11/2023; **PROCESSO N.º 008/2023-DES**
18 Despacho custeio de Diárias e Auxílio Deslocamento para o Conselheira TAYNARA SANTOS para
19 participação nas reuniões regimentais, 23 e 24/11/2023; **PROCESSO N.º 008/2023-DES-** Despacho
20 Conclusivo custeio de Diárias e Auxílio Deslocamento para o Conselheira TAYNARA SANTOS para
21 participação nas reuniões regimentais, 23 e 24/11/2023; **PROCESSO N.º 011/2023-DES-** Despacho
22 Conclusivo custeio de Diárias e Passagens Aéreas para o Conselheira NEUSA MARTINS para
23 participação nas reuniões regimentais, 23 e 24/11/2023. **SETOR DE CONTABILIDADE:** Ainda com a
24 palavra a senhora Raimunda Luz Vice-Presidente Interina apresentou os processos para apreciação
25 e deliberação: **Processo nº 24/2023/CONTAB.:** Remanejamento de dotações orçamentárias no mês
26 de Outubro de 2023 no valor de R\$193.112,00; **Processo nº 25/2023/CONTAB.:** Balancetes do mês
27 de Outubro de 2023; **Processo nº 26/2023/CONTAB.:** Abertura de Crédito por Anulação Parcial de
28 Dotações Orçamentárias no valor de R\$288.000,00. Com a palavra a senhora Juliana Raposo,
29 Coordenadora da Contabilidade esclareceu que no mês de outubro também houve um déficit
30 orçamentário, contudo no geral está com superávit financeiro, complementado pela senhora
31 Edenilze contadora do Controle Interno que informou que a contabilidade fez alguns
32 remanejamentos e assim conseguiu que não houvesse um déficit maior, que houve aumento das
33 despesas com energia. A Vice-Presidente interina colocou os processos em apreciação e votação,
34 sendo aprovado por unanimidade, e, informou que os mesmos serão levados para homologação do
35 Egrégio Plenário. **SETOR DE COBRANÇA: Relatos de Processos:** Dando seguimento à pauta a
36 passando a Vice Presidência para o Conselheiro Luiz Paulo a Conselheira Relatora Raimunda Maria
37 Luz Silva passou a relatar o Processo n.º 2023/001165 de Levi Matias de Araújo (PA-011987/O), a
38 conselheira detalhou alguns pontos acerca da solicitação e dos documentos apresentados para ao
39 final conceder o cancelamento do lançamento da anuidade 2023, nos termos do Art. 42, da
40 Resolução CFC n.º 1.684/2022, decisão referendada pelos demais Conselheiros Membros da Câmara.
41 Os Processos n.º 2023/001132 de Manoel Souza Lisboa Filho (PA-016535/O) e 2023/001199 de
42 Jonison Barroso Carvalho (AM-013044/O) que seriam relatados pelo senhor Luiz Thomaz Conceição
43 Neto, Vice-presidente da Câmara de Controle Interno, ficam para relato na próxima reunião de
44 câmara que será realizada no mês de dezembro de 2023. **SETOR FINANCEIRO:** não houve pauta.
45 **INTERESSE GERAL:** A senhora Raimunda Luz, Vice Presidente Interina, informou a respeito de duas
46 situações que o a auditoria do CFC está solicitando providências, quanto aos ajustes do patrimônio
47 de bens que foram excluídos no sistema de Bens Patrimoniais até dezembro de 2012 após o
48 inventário realizado por uma empresa, mais que continuam no Balancete Patrimonial. Outro fato e

79 que posteriormente a Contabilidade lançou na conta INSTALAÇÕES, divisórias adquiridas após essa
80 data, porém não foram lançados também no sistema Patrimonial. A Vice-Presidente colocou em
81 discussão os assuntos e definiu-se que sendo lançamentos que não há legislação, que não exigem
82 mais que sejam incorporados ao patrimônio DIVISÓRIAS na conta INSTALAÇÕES, a Vice-Presidente
83 colocou em apreciação e votação e todos os conselheiros aprovaram a baixa dos bens do Balancete
84 separadamente até dezembro/2012 e os dos demais exercícios com justificativa, e recomendaram a
85 Contadora Juliana Raposo que seja incluído também justificativa na nota explicativa quando da
86 Prestação de Contas de 2023. Outra assunto em pauta, é sobre o Processo da ex-funcionária
87 Marilene Santos que foi reconhecido a dívida e feito o lançamento na contabilidade, após uma Perícia
88 Contábil, porém o lançamento foi estornado do Balancete Patrimonial em 2012, sendo definido pelos
89 conselheiros que solicitar ao setor Jurídico que verifiquem como encontra-se o andamento desse
90 processo na justiça e assim fazer os devidos esclarecimentos em Nota de Análise do CFC ou
91 lançamento correto de reconhecimento da dívida na contabilidade. Continuando com a palavra a
92 conselheira Raimunda Luz, informou que o conselheiro Luiz Thomas solicita uma posição do Processo
93 do PCCS-Plano de Cargos, Carreiras e Salários, a Vice Presidente Interina informou que a elaboração
94 do plano deveria ser até junho/2023 data que o contrato se encerrou, mas que até a presente data
95 não foi dada nenhuma informação sobre esse serviço, já que está encerrando o exercício, os
96 conselheiros solicitam ao Setor Administrativo um posicionamento sobre esse processo para a
97 Câmara de Controle Interno. A senhora Raimunda Luz, abriu a palavra para quem quisesse fazer
98 algum comentário, questionamentos ou adendo a alguma manifestação, não havendo, a conselheira
99 deu como encerrada a reunião. **ENCERRAMENTO:** A senhora Raimunda, agradeceu a presença de
100 todos e tendo sido exauridos todos os pontos da pauta, encerrou a reunião às **15h10min**. A presente
101 ata foi lavrada por mim, *Joana* **Maria Terumi Hosokawa**, e depois de lida e
102 aprovada, será assinada por todos os membros desta Câmara. Belém (PA), 23 de novembro de 2023.


RAIMUNDA MARIA DA LUZ SILVA
Vice-Presidente Interina


**LUIZ PAULO FARIAS GUEDES
SANTOS**
Conselheiro suplente em substituição
ao Conselheira Luiz Thomaz


**MARIA VIEIRA DOS
SANTOS**
Conselheira efetiva

Referendada pelo Plenário do CRCPA, através da Sessão Ordinária nº 807 realizada no dia **24/11/2023**.