

**CÂMARA DE FINANÇAS E CONTROLE INTERNO**  
**ATA ORDINÁRIA Nº. 02/2021**

1 Às quinze horas (15h00min) do dia vinte e quatro do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e um, teve início a 2ª  
2 Reunião Ordinária da Câmara de Finanças e Controle Interno do Conselho Regional de Contabilidade do Pará - CRCPA,  
3 realizada por meio de vídeo conferência, via aplicativo Zoom, sob a Vice-Presidência do Conselheiro Luiz Thomaz  
4 Conceição Neto e presença dos Conselheiros Rodrigo Silva Cavalcante e Iranildo Ferreira Pereira. Assessorando os  
5 trabalhos encontrava-se a Sra. Danúbia Silva de Sousa, Coordenadora do Controle Interno. **Comunicação de Ausência:**  
6 **não houve.** **Outras Presenças:** da Sra. Juliana Lourenço Raposo, Contadora do CRCPA, da Sra. Leila de Fátima Souza  
7 Barbosa, Coordenadora Interina do Setor Financeiro, Sr. Edimar Soares de Lima, Coordenador de Relacionamento e  
8 Cobrança. **ABERTURA:** O Conselheiro Luiz Thomaz Conceição Neto, Vice-Presidente da Câmara de Finanças e Controle  
9 Interno, iniciou a reunião agradecendo a presença de todos. **EXPEDIENTES:** não houve. **ORDEM DO DIA:** Vice-Presidente  
10 da CCI deu continuidade à reunião pelo SETOR DE RELACIONAMENTO E COBRANÇA, onde solicitou a palavra do  
11 Coordenador de Cobrança, o qual informou sobre as ações de cobrança do mês de fevereiro de 2021: envio dos boletos da  
12 anuidade de 2021 com o desconto de 5% e vencimento até o dia 28/02/2021 (com data de baixa até 01/03/2021 em  
13 observância a Lei 7.089/83); envio de mala direta com o link para impressão da anuidade de 2021 e lembrete para  
14 pagamento. Coordenador de Cobrança, informou sobre o resultado da **arrecadação do mês de janeiro de 2021, na**  
15 **importância de R\$ 1.141.884,31**, que foi menor, quando comparado com o mês de janeiro de 2020, o qual foi de R\$  
16 1.226.017,88. Contudo, foi registrado pela coordenação de cobrança que o resultado está dentro da série histórico dos  
17 últimos quatro anos. Fato similar aconteceu com os **índices de inadimplências, permanecendo na média de 48% nos**  
18 **últimos quatro meses.** Por fim, o coordenador deu conhecimento sobre erro no envio de boletos de anuidade às pessoas  
19 jurídicas, com até dois sócios, que estava sendo sanado mediante a baixa manual pelo Setor Financeiro; sobre a  
20 inobservância da data de baixa de boletos da anuidade de 2021 por 29 dias; e sobre os atendimentos e reclamações  
21 ocorridos no período. O Conselheiro Luiz Thomaz, informou que se reunirá com o Coordenador de Cobrança, na próxima  
22 semana para tentar mitigar as situações relacionadas ao atendimento e às reclamações. Dando prosseguimento a pauta, o  
23 Vice-Presidente adentrou na pauta do SETOR FINANCEIRO, onde a Sra. Leila Barbosa comunicou que a única situação  
24 atípica, são as baixas manuais devido erro no envio de boletos de anuidades às pessoas jurídicas, assim como inclusões  
25 das diferenças da anuidade de 2021 dos profissionais (contadores e técnicos) e de EIRELI que foram pagas a menor. Sobre  
26 o SETOR DE CONTABILIDADE, o Conselheiros Luiz Thomaz, solicitou que a Contadora Juliana Raposo apresentasse os  
27 processos da contabilidade: PROCESSO N.º 03/2021-CONTAB, que trata do Remanejamento de Dotações Orçamentárias  
28 no mês de janeiro de 2021 e PROCESSO N.º 04/2021-CONTAB, que trata do Balancete do mês de janeiro de 2021, a  
29 contadora informou que os registro dos atos e fatos contábeis do período, foram os habituais e que não houve nenhuma  
30 ocorrência que pudessem comprometer o procedimento contábil, apenas salientou que o remanejamento foi em  
31 decorrência, principalmente, das despesas de exercícios anteriores. Após as explicações, o Vice-Presidente, colocou os  
32 processos em discussão e em seguida em votação, sendo aprovados por unanimidade, onde esta Câmara referenda ao

33 Plenário para homologação, o processo do Balancete de Janeiro de 2021. CONTROLE INTERNO: com a palavra à  
34 Coordenadora, Sra. Danúbia Sousa, apresentou de forma sintética os processos analisados pelo Setor de Controle Interno.  
35 Informou que as recomendações possuem a finalidade de adequação quanto à apresentação das peças processuais,  
36 assim como o alinhamento do conteúdo de cada processo. A Coordenadora salientou que é visível a dificuldade de  
37 entendimento, por parte de algumas áreas demandante, que os processos devem possuir motivações detalhadas  
38 (justificativas), assim como entender que cada peça possui um ordenamento temporal, com interdependência. Por fim, a  
39 Coordenadora apresentou o modelo de parecer que está sendo adotado pelo Controle Interno e solicitou o apoio do  
40 Vice-Presidente e dos membros da CCI na melhoria do modelo apresentado. **INTERESSE GERAL**: não houve. Tendo sido  
41 exauridos todos os pontos da pauta da reunião, o Conselheiro Luiz Thomaz Conceição Neto encerrou a reunião às  
42 15h45min. A presente ata foi lavrada por mim, Danúbia Silva de Sousa, e depois de lida e aprovada, será assinada por  
43 todos os membros. Belém (PA), 24 de fevereiro de 2021. Visto: \_\_\_\_

**LUIZ THOMAZ CONCEIÇÃO NETO**  
Vice-Presidente da CCI

**RODRIGO SILVA CAVALCANTE**  
Conselheiro Efetivo

**IRANILDO FERREIRA PEREIRA**  
Conselheiro Efetivo



Referendada pelo Plenário do CRC-PA, através da Sessão Extraordinária nº. 02 realizada no dia 26/02/2020