

---

**CÂMARA DE FINANÇAS E CONTROLE INTERNO**

**ATA ORDINÁRIA Nº. 04/2020**

1 Às quinze horas e oito minutos (15h08min) do dia vinte e seis do mês de maio do ano de dois mil e  
2 vinte, teve início a 4ª Reunião Ordinária da Câmara de Finanças e Controle Interno do Conselho  
3 Regional de Contabilidade do Pará - CRCPA, realizada por meio de vídeo conferência, via aplicativo  
4 Zoom, sob a Vice-Presidência do Conselheiro Luiz Thomaz Conceição Neto e com presença do  
5 Conselheiros Iranildo Ferreira Pereira e Rodrigo Silva Cavalcante. Assessorando os trabalhos  
6 encontrava-se a Sra. Danúbia Silva de Sousa, Coordenadora da Contabilidade. **Comunicação de**  
7 **Ausência:** não houve. **Outras Presenças:** da Sra. Cláudia Waléria da Silva Ferreira, Superintendente  
8 Executiva, da Sra. Edenilze Soares P. Vilas Boas de Amorim, Coordenadora do Controle Interno,  
9 Maria Rosenita Neves de Sousa, Coordenadora do Setor de Relacionamento e Cobrança e do Sr.  
10 Michel Diogo Dantas Moreira, Coordenador do Setor Financeiro. **ABERTURA:** O Conselheiro Luiz  
11 Thomaz Conceição Neto, Vice-Presidente da Câmara de Finanças e Controle Interno, iniciou a reunião  
12 agradecendo a presença de todos. **EXPEDIENTES:** não houve. **ORDEM DO DIA: SETOR DE**  
13 **RELACIONAMENTO E COBRANÇA: Relatos de Processos:** prosseguindo com a pauta, o  
14 Conselheiro Luiz Thomaz, procedeu o relato do processo **2019/003564 – LEONOR MAGNO DE**  
15 **ALMEIDA (PA-008047/O): ISENÇÃO DE DÉBITO(S)** onde opinou pelo deferimento do pleito,  
16 haja vista está demonstrado, por meio das documentações, que o pedido encontra-se em conformidade  
17 com a Resolução CFC nº. 1546/2018. A decisão foi aprovada por unanimidade pelos demais membros  
18 da câmara. O processo **2019/000828 – LÍDIA MARIA CARVALHO DE AGUIAR**  
19 **(PA-006014/O): TRANSAÇÃO DE DÉBITO(S)**, a ser relado pelo Conselheiro Rodrigo Silva  
20 Cavalcante, ficará para próxima reunião da câmara devido familiares próximos terem sido acometidos  
21 pela Covid-19, impossibilitando que o mesmo analisasse o caso. **SETOR FINANCEIRO:** O

22 Vice-Presidente, repassou a palavra ao Coordenador Financeiro, Sr. Michel Moreira, que informou não  
23 haver processos de reembolsos no período, e ratificou a necessidade da criação de procedimentos para  
24 normatizar os reembolsos requeridos. O assunto foi debatido pelos membros da câmara, e  
25 considerando que se trata de demanda pendente de solução, foi deliberada a criação de comissão de  
26 trabalho para elaboração de procedimentos/critérios para institucionalizar o reembolso de profissionais  
27 (pessoas física e jurídica) e de pessoas físicas (que não possuem registro), também foi sugestionado  
28 pelos membros da câmara que essa comissão seja composta por: 01 conselheiro, 01 funcionário do  
29 Financeiro, 01 funcionário do Controle Interno e 01 funcionário do Jurídico. Ao final da discussão, o  
30 Vice-Presidente, informou que irá sugerir, na reunião de Conselho Diretor de 29/05/2020, os seguintes  
31 nomes para compor a referida comissão, que por meio de emissão de portaria, será aprazado o período  
32 de 30 dias para apresentação dos trabalhos (resultados): Luiz Thomas Conceição Neto, Michel Diogo  
33 Dantas Moreira, Edenilze Soares P. Vilas Boas de Amorim e Ramiz dos Santos Pastana. **SETOR DE**  
34 **CONTABILIDADE:** continuando a pauta o Vice-Presidente apresentou os processos de nº(s) 09 e  
35 11/2020-CONTAB – Remanejamento de dotações orçamentárias no mês de abril e maio de 2020,  
36 respectivamente e 12/2020-CONTAB – Balancete do mês de abril de 2020 e solicitou que a  
37 Coordenadora da Contabilidade, Sra. Danúbia Sousa, expusesse os referidos processos. Logo após as  
38 explanações, o Vice-Presidente colocou-os em discussão e em seguida em votação, sendo aprovados  
39 por unanimidade, onde esta Câmara referenda ao Plenário para homologação, o processo de nº.  
40 12/2020-CONTAB que trata do balancete do mês de abril de 2020. Continuando, Coordenadora da  
41 Contabilidade, apresentou o mapa das receitas e despesas do exercício financeiro atual comparadas aos  
42 outros exercícios, a situação preocupou os membros da câmara, pois poderá repercutir nas demandas  
43 planejadas pela gestão, as quais já foram readequadas em decorrência a pandemia pela Covid-19.  
44 **SETOR DE CONTROLE INTERNO:** prosseguindo a pauta, o Vice-Presidente, repassou a palavra a

45 Coordenadora de Controle Interno, Sra. Edenilze Amorim, a qual manifestou-se sobre os pareceres dos  
46 processos e as outras análises realizadas, destacando o Balancete do mês de abril/2020, a dispensa nº 07  
47 – seguros de bens imóveis, a dispensa nº 13 – seguro dos veículos, o aditivo ao contrato de  
48 gerenciamento de abastecimento de combustível por meio cartão eletrônico e aditivo ao contrato de  
49 manutenção preventiva e corretiva dos veículos do CRCPA com fornecimento de peças. A  
50 coordenadora também apresentou a pesquisa que realizou sobre criação de critérios para liberação de  
51 empréstimo consignado aos funcionários. Sobre a temática, o Vice-Presidente informou que os  
52 critérios devem se resumir apenas na liberação da carta de margem consignável, onde precisa constar a  
53 parcela mensal MÁXIMA que poderá ser descontada do(a) funcionário(s), salientou que o CRCPA não  
54 deve opinar sobre o valor que será solicitado, pelo funcionário, ao banco a título de empréstimo. O  
55 Conselheiro Luiz Thomaz, acrescentou que o cálculo da margem consignável, deverá ser efetuado pelo  
56 responsável ao Departamento de Pessoal; e a carta de margem consignável deverá conter o resultado  
57 desse cálculo, sendo assinada pelo referido responsável pelo cálculo, juntamente com a  
58 Vice-Presidência da Câmara de Assuntos Administrativo. A coordenadora do Controle Interno se  
59 prontificou em elaborar a minuta da portaria que institucionalizará o critério sugerido pela  
60 Vice-Presidência de Finanças e Controle Interno. Por fim, todos os membros aprovaram a proposição,  
61 de forma que o Vice-Presidente levará o assunto ao conhecimento do Conselho Diretor, no dia  
62 29/05/2020. Outro assunto apresentado pela Coordenadoria de Controle Interno, foi a solicitação  
63 proveniente do Gabinete da Presidência, por meio de memorando, para estudar/analisar os descontos  
64 em folha de pagamento do CRCPA, referente a participação dos funcionários no custeio dos benefícios  
65 concedidos: vale alimentação, plano de saúde e plano odontológico. Com a palavra o Vice-Presidente  
66 informou que o assunto envolve duas câmaras, e dessa forma, se faz necessário que a Câmara de  
67 Assuntos Administrativos elabore um estudo informando a situação atual com a proposição de novos

68 descontos, e neste sentido a Câmara de Finanças e Controle Interno irá apreciar a conformidade  
69 processual, verificando o impacto orçamentária e financeiro, assim como verificando a legalidade,  
70 solicitando manifestação da assessoria jurídica do CRCPA quanto ao assunto. A proposta do  
71 Vice-Presidente foi acompanhada pelos demais membros. O Vice-Presidente informou que também  
72 levará o assunto para ser discutido na Reunião de Conselho Diretor do dia 29/05/2020. Contudo, a  
73 coordenadoria de Controle Interno foi orientada a responder ao memorando informando a decisão da  
74 câmara. **INTERESSE GERAL:** O Vice-Presidente, deu conhecimento do pedido do Presidente do  
75 CRCPA, para que a câmara se manifestasse quanto ao reembolso de despesas com internet aos  
76 funcionários do CRCPA, em decorrência ao trabalho em *home office*, onde foi apresentada a minuta de  
77 portaria elaborada pelo Setor Jurídico, com auxílios de algumas coordenadorias do CRCPA, assim  
78 como o Parecer da Assessoria Jurídica e a manifestação do CFC. O Vice-Presidente colocou o assunto  
79 em discussão, pois precisa apresentar uma opinião na Reunião de Conselho Diretor, os demais  
80 membros manifestaram-se sobre a matéria, que apesar de complexa poderá ser de fácil resolução. Após  
81 todos emitirem as suas sugestões, o Vice-Presidente informou que irá consolidar as informações e  
82 apresentar à Diretoria. Tendo sido exauridos todos os pontos da pauta da reunião, o Conselheiro Luiz  
83 Thomaz Conceição Neto encerrou a reunião às 17h10min. A presente ata foi lavrada por mim, Danúbia  
84 Silva de Sousa, e depois de lida e aprovada, será assinada por todos os membros. Belém (PA), 26 de  
85 maio de 2020. Visto:

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

**IRANILDO FERREIRA PEREIRA**  
Membro da CCI

**RODRIGO SILVA CAVALCANTE**  
Membro da CCI

Referendada pelo Plenário do CRC-PA, através da Sessão Ordinária nº. 769 realizada no dia 29/05/2020