
CÂMARA DE FINANÇAS E CONTROLE INTERNO

ATA ORDINÁRIA Nº. 05/2021

Às quinze horas e quarenta minutos (15h40min) do dia vinte e sete do mês de maio do ano de dois mil e vinte e um, teve início a 5ª Reunião Ordinária da Câmara de Finanças e Controle Interno do Conselho Regional de Contabilidade do Pará - CRCPA, realizada por meio de vídeo conferência, via aplicativo *Meet*, com a presença do Vice-Presidente de Controle Interno, Conselheiro Luiz Thomaz Conceição Neto e dos Conselheiros Rodrigo Silva Cavalcante e Iranildo Ferreira Pereira. Assessorando os trabalhos encontrava-se a Sra. Danúbia Silva de Sousa, Coordenadora do Controle Interno. **Comunicação de Ausência:** não houve. **Outras Presenças:** da Sra. Juliana Lourenço Raposo, Contadora do CRCPA, da Sra. Maria Rosenita Neves de Sousa, Coordenadora Interina do Setor de Relacionamento e Cobrança, do Sr. Michel Diogo Dantas Moreira, Coordenador do Setor Financeiro e da Sra. Eliana de Fátima Santos Bueres, Assessora do Presidente. **ABERTURA:** O Vice-Presidente da Câmara de Finanças e Controle Interno, Luiz Thomaz Conceição Neto iniciou a reunião agradecendo a presença de todos. **EXPEDIENTES:** Não houve. **ORDEM DO DIA: SETOR DE CONTABILIDADE:** O Vice-Presidente passou a palavra a Contadora Juliana Lourenço, que fez a apresentação dos processos: **09/2021-CONTAB** referente a abertura de crédito especial no valor R\$ 6.294,00; **10/2021-CONTAB**, que trata da abertura de crédito suplementar por superávit financeiro no valor de R\$ 1.144.517,00; **11/2021-CONTAB**, referente ao remanejamento de dotações orçamentária no mês de abril de 2021, no valor de R\$ 94.065,94; e **12/2021-CONTAB**, referente ao balancete de abril de 2021, após os relatos e as exposições de motivos realizadas pela contadora, o Vice-Presidente colocou os processos em discussão e em seguida em votação, sendo todos aprovados por unanimidade, de forma que a Câmara referenda à homologação do Plenário os processos 09, 10 e 12/2021-CONTAB. **SETOR DE COBRANÇA:** O Vice-Presidente informou sobre a arrecadação do mês de abril/2021, a qual ainda não está no patamar desejado, sendo necessário plano de ação para mitigar a situação. Continuando, o Conselheiro Luiz Thomaz passou a palavra a Coordenadora Interina da Cobrança, Sra. Maria Rosenita, a qual fez a distribuição de processos para relato na próxima reunião: **Conselheiro Rodrigo Silva Cavalcante: 2021/00516 – Ana Lucy Pinto Soares (PA-009616/O)**, referente a exclusão da multa de Eleição 2019 e **Conselheiro Iranildo Ferreira Pereira: 2021/008013 – Marcia Cristina Freitas Borges (PA-008013/O)**, referente a remissão de débito(s). Após a referida distribuição a Coordenadora Interina, informou sobre a grande demanda do setor, inclusive para responder questionamentos da ouvidoria do CRCPA, que já estão todos respondidos, não havendo pendências. Contudo, a coordenadora registrou que ainda existem processos de cobrança na fase de instrução, que serão distribuídos na próxima reunião. **SETOR DE CONTROLE INTERNO -**

O Vice-Presidente passou a palavra para a Coordenadora do Controle Interno, a qual apresentou os processos analisados pelo setor de 15/04 a 24/05/2021. A coordenadora apresentou o demonstrativo comparativo de receitas e despesas, sintético, de 2017 a 2021, e recomendou análise sobre a prática de adoção do cartão de crédito, pois se trata de uma forma de pagamento, na qual o **Regional arrecada de forma integral**, ou seja, a dívida do profissional é paga integralmente ao CRCPA e o parcelamento fica com a operadora do cartão de crédito. Neste sentido, o Regional não terá mais aquelas 06 (seis) a 07 (sete) parcelas que costumava ter por um período de tempo, sendo interessante verificar se a arrecadação proveniente do cartão foram de profissionais que sempre pagavam parcelado dentro do exercício, pois se suspeita for evidenciada, nos próximos meses pode-se ter um cenário preocupante, pois não se conseguiu alcançar outros profissionais, apenas ocorreu mudança na forma de pagamento, não havendo incrementos na arrecadação; sendo necessária a adoção de medidas preventivas para evitar o comprometimento orçamentário. **SETOR FINANCEIRO:** Prosseguindo com a reunião o Conselheiro Luiz Thomaz concedeu a palavra ao Coordenador Michel Moreira, o qual informou não ter assuntos diretos do financeiro para serem tratados na reunião, mas comunicou que estão sendo desempenhadas suas atividades normais no setor, e que os reembolsos aos profissionais estavam sendo realizados por meio de regramento interno já institucionalizado pelo Regional. **INTERESSE GERAL:** O Vice-Presidente, apresentou alguns assuntos tratados na reunião de Vice-Presidentes de Controle Interno do Sistema CFC/CRC's, ocorrida no último dia 13, **prescrição de débitos**, sobre essa temática foi informado a necessidade dos CRC's instrumentalizarem os processos de baixa por prescrição, narrando todos os esforços que foram feitos para alcançar o débito. A coordenadora Danúbia Sousa, que esteve na referida reunião, sugestionou que o setor de cobrança entre em contato com CRCBA, pois foi um dos regionais que informou já ter um rito processual para esse tipo de baixa. Outro ponto foi **créditos não identificados**, onde a Coordenadora CI do CFC, recomendou que sejam feitas análises minuciosas desses créditos para identificação da origem, e só assim promover o saneamento da conta, considerando que se tratam de temas de grande relevância e que possuem um trabalho exaustivo para o detalhamento das ações, o Vice-Presidente recomendou aos setores Financeiro e de Cobrança, primeiro verifiquem junto aos outros regionais que implementaram essas atividade com êxito, para depois elaborarem o plano de ação do CRCPA. Ainda no item de interesses gerais foi apresentado o processo n.º 01/2021-DP que trata do reajuste salarial 2021, porém em decorrência do cenário da arrecadação, a câmara não recomenda o reajuste para o exercício de 2021. O Conselheiro Rodrigo Cavalcante, informou que a temática poderá ser encaminhada à câmara no 2º semestre, em caso de melhora na arrecadação, contudo não é uma garantia para que haja a concessão do reajuste, haja vista ter outros fatores envolvidos. Prosseguindo no interesse geral, o Conselheiro Luiz Thomaz, passou a palavra a Supervisora da Ouvidoria do CRCPA, Sra. Eliana

Bueres, a qual informou sobre o grande volume de reclamações sobre o setor de cobrança, as quais não estavam sendo tratadas em tempo hábil. O Vice-Presidente, registrou a necessidade de a câmara ser notificada sobre essa situação, neste sentido recomendou que seja encaminhado à CCI relatório quantitativo com identificação da problemática, pois só assim poderá ser analisada a questão. A Sra. Eliana Bueres comunicou que irá repassar a solicitação a ouvidora. Por fim, foi tratado sobre a Portaria CRCPA 37/2018, onde o Vice-Presidente informou que irá verificar e construir com os envolvidos procedimentos para melhor atender à demanda interno e que o resultado será apresentado no mês de junho/2021, os demais membros da câmara concordaram com a sugestão, de forma que o Conselheiro Rodrigo Cavalcante, sugeriu que esse tópico também fosse tratado no Conselho Diretor, sugestão também acatada por todos. Tendo sido exauridos todos os pontos da pauta da reunião, o Conselheiro Luiz Thomaz Conceição Neto encerrou a reunião às 17h10min. A presente ata foi lavrada por mim, Danúbia Silva de Sousa e depois de lida e aprovada, será assinada por todos os membros. Belém (PA), 27 de maio 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 Ordinária nº. 780 realizada no dia 28/05/2021