

ATA DA 235ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DA CÂMARA DE CONTROLE INTERNO, REALIZADA EM 14 DE ABRIL DE 2025.

1 Horário: 15h00min. Local: Plataforma Teams – Videoconferência. Membros presentes: Carlos
2 Barcellos Damasceno, Maurilio Correia Santana, Ana Rita Nico Hartuique e Maria Marta Costa
3 Spalenza. Outras presenças: Leandra Machado. **ORDEM DO DIA:** Apresentação: O Conselheiro
4 Carlos Barcellos Damasceno, Coordenador da Câmara de Controle Interno, agradeceu a
5 participação de todos e passou à análise dos assuntos em pauta. **1) Balancete março/2025:** Em
6 09 de abril de 2025, a Câmara de Controle Interno recebeu o Processo SEI nº
7 9079618110000802.000005/2025-65, referente ao fechamento do balancete de março de
8 2025, juntamente com a Nota de Análise nº 06/2025, enviada pelo Setor de Controle Interno
9 para apreciação e emissão de parecer. O Vice-Presidente de Controle Interno informou que
10 examinou os relatórios contábeis e apresentou sua análise: No balancete patrimonial,
11 constatou-se que, no ativo circulante, a disponibilidade em caixa foi de R\$ 5.453.281,78. Quanto
12 aos créditos de curto prazo, R\$ 2.134.217,89 referem-se a anuidades a receber no exercício, R\$
13 6.265.968,81 a créditos de exercícios anteriores, e R\$ 1.566.053,58 a parcelamentos.
14 Considerando a estimativa de perdas de R\$ 6.577.718,58, o valor líquido a receber no curto
15 prazo é de R\$ 3.388.521,70. No ativo não circulante, o valor da dívida ativa executada foi de R\$
16 2.805.817,74, sendo R\$ 1.130.551,04 referentes a anuidades, R\$ 4.666,86 por ausência em
17 eleições, R\$ 364.130,17 de multas por infrações e R\$ 1.306.469,67 de juros, atualizações
18 monetárias e encargos sobre multas. Os ajustes para perdas de créditos de liquidação duvidosa
19 totalizaram -R\$ 2.755.508,46. No balancete orçamentário, verificou-se que as receitas e
20 despesas estão dentro da normalidade esperada. Do montante de R\$ 4.516.559,31 recebidos
21 até março, R\$ 4.170.167,15 referem-se a receitas correntes. O Vice-Presidente destacou que
22 não foram identificadas despesas vultosas ou extraordinárias que merecessem atenção. Até o
23 momento, não houve despesas de capital, sendo que, até março, o total de despesas correntes
24 foi de R\$ 1.837.215,25. Indagados sobre eventuais observações, os demais conselheiros
25 manifestaram-se favoráveis, e os balancetes foram aprovados por unanimidade. Foi emitido
26 parecer pela Câmara de Controle Interno, o qual será submetido à homologação em sessão
27 plenária e posteriormente encaminhado ao CFC, conforme regimento. **2) Crédito Adicional**
28 **Suplementar:** Foi apresentado o processo relativo ao Crédito Adicional Suplementar ao
29 orçamento, com valores provenientes da anulação parcial ou total de dotações orçamentárias,
30 no montante de R\$ 414.796,62, conforme a Portaria CRCES nº 026, de 26 de março de 2025. O
31 Vice-Presidente esclareceu que esse tipo de crédito adicional suplementar, por ser aberto por
32 portaria, não requer aprovação da Câmara, sendo apresentado apenas para conhecimento dos
33 conselheiros. **3) Crédito Adicional Suplementar:** O Setor de Controle Interno encaminhou, em
34 9 de abril de 2025, o Processo SEI 90796110000017.000008/2025-44 à Câmara de Controle
35 Interno para análise e aprovação. O processo trata de um Crédito Adicional Suplementar de R\$
36 715.135,50 (setecentos e quinze mil, cento e trinta e cinco reais e cinquenta centavos), que se
37 fez necessário para suporte orçamentário à rubrica 6.3.1.3.02.01.030 – Manutenção e
38 conservação dos bens imóveis – Projeto 5008 – Reforço de dotação orçamentária para a
39 contratação de empresa especializada para a execução de serviços comuns de engenharia,
40 abrangendo conserto, conservação, reparação e manutenção predial, com o fornecimento de
41 peças, equipamentos, materiais e mão de obra para manutenção da sede do CRCES.
42 Suplementação sugerida no valor de 352.967,87 e à rubrica 6.3.2.1.01.01.001 – Obras e
43 instalações – Projeto 5007 – Reforço de dotação orçamentária para a contratação de empresa

especializada para a execução de serviços de reparos no telhado, incluindo, limpeza e impermeabilização de calhas, substituição de peças e materiais desgastados, restauração e substituição de placas de gesso danificadas e reforma estrutural e manutenção das placas solares da sede do CRCES. Suplementação sugerida no valor de R\$ 362.167,63. A fonte dos recursos é o Superávit Financeiro de exercício anterior. Após a análise e discussão, o Processo foi aprovado por unanimidade e emitido Parecer da Câmara de Controle Interno, que deverá ser homologado em sessão plenária e encaminhado ao CFC conforme o regimento

ENCERRAMENTO: Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada, e para constar, eu, Leandra Machado, lavrei a presente ata. Visto:

CONTADOR CARLOS BARCELLOS DAMASCENO
Vice-Presidente de Controle Interno

Contador Maurilio Correia Santana
Conselheiro

Contadora Ana Rita Nico Hartuique
Conselheira

Contadora Maria Marta Costa Spalenza
Conselheira

Leandra Machado
Secretária

Este documento foi assinado eletronicamente [com fundamento no art. 4º, do Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020.](#)

Signatários e datas conforme horário oficial de Brasília:

✓ LEANDRA MACHADO (CPF 099.545.077-36) em 14/04/2025 16:54:53

Este documento foi assinado digitalmente por CARLOS BARCELLOS DAMASCENO, ANA RITA NICO HARTUIQUE, MAURILIO CORREIA SANTANA e MARIA MARTA COSTA SPALENZA.

Para verificar a validade das assinaturas acesse a Minha Central de Verificação em

https://crces.cfc.org.br/spwes/assinaturadigital/ValidarDocumento_Codigo.aspx e informe o código 63ce2c57-ed5c-48a2-8d2e-cee2558d04ab





VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: 63ce2c57-ed5c-48a2-8d2e-cee2558d04ab

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas (horário de Brasília):

CARLOS BARCELLOS DAMASCENO (CPF 584.979.867-68) em 14/04/2025 18:04

ANA RITA NICO HARTUIQUE (CPF 997.545.097-00) em 15/04/2025 08:17

MAURILIO CORREIA SANTANA (CPF 005.138.927-45) em 15/04/2025 08:53

MARIA MARTA COSTA SPALENZA (CPF 966.991.247-49) em 15/04/2025 09:17

Para verificar a validade das assinaturas, acesse a Minha Central de Verificação em https://cres.cfc.org.br/spwes/assinaturadigital/ValidarDocumento_Codigo.aspx e informe o código acima ou acesse o link abaixo:

<https://cres.cfc.org.br/spwes/assinaturadigital/DSFValidarDocExterno.aspx?codigo={0}>