

ATA CÂMARA DE CONTROLE INTERNO
DO CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DE SANTA CATARINA
Nº 2024/0190, REALIZADA EM 28 DE FEVEREIRO DE 2024.

1 **Horário:** 10h30min. **Local:** Sala do Controle Interno na sede do CRCSC em Florianópolis/SC. **Membros**
2 **Presentes:** Vice-presidente da Câmara de Controle Interno: Liliane Maria Novaes. Conselheiros: Ademir
3 Vicente Coelho, Luiz Alberton, Denise Goulart Schlickmann e Luiz Ricardo Espíndola. **Outras Presenças:**
4 Coordenador Contábil-financeiro do CRCSC, Hermelindo Júnior Soares, e Coordenador de Governança e
5 Conformidade do CRCSC, Martinho Nunes Santana Neto. **ORDEM DO DIA. PRESTAÇÃO DE CONTAS**
6 **CRCSC – MÊS DE JANEIRO/2024:** O Coordenador Contábil-Financeiro do CRCSC, Hermelindo Júnior
7 Soares, apresentou os demonstrativos da receita e da despesa referentes ao mês de janeiro de 2024,
8 acompanhados dos respectivos quadros comparativos com o mesmo período de 2023, compreendendo:
9 os percentuais de receita prevista x realizada (103% realizada) e despesa prevista x realizada (99%
10 realizada); receita realizada – acumulado até janeiro; despesa por natureza realizada até janeiro/2024;
11 saldo bancário do CRCSC; pagamentos de anuidades (integral e parcelado) realizados em janeiro; índices
12 de inadimplência, com os números de profissionais e organizações em débito no final de janeiro dos
13 anos de 2023 e 2024; e o superávit orçamentário de janeiro/2024. Em seguida, a vice-presidente de
14 Controle Interno, Liliane Maria Novaes, colocou em apreciação a Prestação de Contas do CRCSC,
15 referente ao mês de janeiro de 2024, sendo que a Câmara de Controle Interno, após examinar os
16 documentos relativos às receitas e despesas, emitiu parecer favorável à aprovação. **PRESTAÇÃO DE**
17 **CONTAS CRCSC – EXERCÍCIO DE 2023:** Foi apresentada a Prestação de Contas do Exercício de 2023,
18 destacando: receita arrecadada de R\$ 15,790 milhões, superando a previsão de R\$ 15,500 milhões
19 (102%); demonstrativo da origem dos recursos de 2023; despesa executada de R\$ 14,417 milhões,
20 frente à previsão de R\$ 15,500 milhões (93%); demonstrativo de onde foram aplicados os recursos em
21 2023; resultado orçamentário, evidenciando o superávit obtido no exercício; gasto com pessoal;
22 aplicações financeiras; análise do superávit financeiro e patrimônio líquido; comparativo do superávit
23 financeiro entre os anos de 2019 a 2023; demonstrativo de créditos a receber no curto e longo prazo;
24 situação do imobilizado; passivo circulante; restos a pagar processados; e, patrimônio líquido. Após
25 exame dos documentos e demonstrações contábeis, a Câmara de Controle Interno emitiu parecer
26 favorável à aprovação da Prestação de Contas do CRCSC referente ao exercício de 2023. **CRÉDITO**
27 **ADICIONAL SUPLEMENTAR EXERCÍCIO DE 2024:** Apreciou-se a abertura de crédito adicional
28 suplementar ao orçamento do Exercício de 2024, no mês de fevereiro, por conta de recursos
29 provenientes do Superávit Financeiro apurado no Balanço Patrimonial do Exercício de 2023, no valor de
30 R\$ 2.900.000,00 (dois milhões e novecentos mil reais). O coordenador contábil-financeiro do CRCSC,
31 Hermelindo Júnior Soares, apresentou as justificativas para cada item de despesa onde se pretende
32 aplicar os recursos. A vice-presidente de Controle Interno, Liliane Maria Novaes, explicou sobre a
33 necessidade da reforma do auditório do CRCSC, da contratação de uma agência de publicidade,
34 aquisição de novos notebooks, renovação da frota de veículos do CRCSC e das despesas com apoio à
35 realização do 21º Congresso Brasileiro de Contabilidade em setembro/2024 em Balneário Camboriú/SC.
36 Após análise dos documentos constantes no processo de crédito adicional e as justificativas
37 apresentadas, a câmara de controle interno emitiu parecer favorável à sua aprovação na forma
38 proposta. **GOVERNANÇA:** O Coordenador de Governança e Conformidade, Martinho Nunes Santana
39 Neto, apresentou as atividades do departamento no mês de janeiro de 2024, destacando: divulgação do
40 Relatório de Gestão da Ouvidoria do CRCSC de 2023; resultados dos indicadores do SGI do exercício de
41 2023; fase de elaboração do Relato Integrado de 2023 e do “CRCSC em Foco 2023”; e participação na
42 reunião do “Programa Educando Cidadãos – O que todos nós temos a ver com a corrupção?”.
43 **ENCERRAMENTO:** A vice-presidente de Controle Interno, Liliane Maria Novaes, agradeceu o trabalho e
44 comprometimento dos membros da Câmara de Controle Interno do CRCSC; nada mais havendo a tratar,

**ATA CÂMARA DE CONTROLE INTERNO
DO CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DE SANTA CATARINA
Nº 2024/0190, REALIZADA EM 28 DE FEVEREIRO DE 2024.**

45 a reunião foi encerrada às 12h A presente ata foi lavrada por mim, Hermelindo Júnior Soares, e, depois
46 de lida e aprovada, será assinada por todos. Florianópolis, 28 de fevereiro de 2024. Visto:

LILIANE MARIA NOVAES

Vice-Presidente de Controle Interno
CT SC-15.891/O

LUIZ ALBERTON

Conselheiro
CT SC-24.005/O

DENISE GOULART SCHLICKMANN

Conselheira
CT SC-19.082/O

LUIZ RICARDO ESPÍNDOLA

Conselheiro
TC SC-17.221/O

ADEMIR VICENTE COELHO

Conselheiro
CT SC-08.867/O

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:

- ✓ LUIZ ALBERTON (CPF XXX.459.989-XX) em 23/01/2026 16:34:35
- ✓ LUIZ RICARDO ESPINDOLA (CPF XXX.564.209-XX) em 23/01/2026 17:04:15
- ✓ DENISE GOULART SCHLICKMANN (CPF XXX.723.859-XX) em 23/01/2026 17:10:59
- ✓ LILIANE MARIA NOVAES (CPF XXX.717.129-XX) em 23/01/2026 17:58:59
- ✓ HERMELINDO JUNIOR SOARES (CPF XXX.189.559-XX) em 23/01/2026 19:24:44
- ✓ ADEMIR VICENTE COELHO (CPF XXX.862.979-XX) em 26/01/2026 14:37:51