

ATA CÂMARA DE CONTROLE INTERNO
DO CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DE SANTA CATARINA
Nº 2024/0192, REALIZADA EM 15 DE ABRIL DE 2024.

1 **Horário:** 8h. **Local:** Videoconferência. **Membros Presentes:** Vice-presidente da Câmara de Controle
2 Interno: Liliane Maria Novaes. **Conselheiros:** Ademir Vicente Coelho, Luiz Ricardo Espíndola e Gislaine
3 Aparecida Bolsoni Leal de Souza. **Justificativas:** Luiz Alberton e Denise Goulart Schlickmann. **Outras**
4 **Presenças:** Coordenador Contábil-financeiro do CRCSC, Hermelindo Júnior Soares, e Coordenador de
5 Governança e Conformidade do CRCSC, Martinho Nunes Santana Neto. **ORDEM DO DIA. PRESTAÇÃO DE**
6 **CONTAS CRCSC – MÊS DE MARÇO/2024:** O Coordenador Contábil-Financeiro do CRCSC, Hermelindo
7 Júnior Soares, apresentou os demonstrativos da receita e da despesa referentes ao mês de março de
8 2024, acompanhados dos respectivos quadros comparativos com o mesmo período de 2023; saldo
9 bancário do CRCSC; índices de inadimplência; e o superávit orçamentário de março/2024, calculado pela
10 diferença entre receita arrecadada e despesa liquidada. Em seguida, a vice-presidente de Controle
11 Interno, Liliane Maria Novaes, colocou em apreciação a Prestação de Contas do CRCSC, referente ao
12 mês de março de 2024, sendo que a Câmara de Controle Interno, após examinar os documentos
13 relativos às receitas e despesas, emitiu parecer favorável à aprovação. **GOVERNANÇA:** O Coordenador
14 de Governança e Conformidade, Martinho Nunes Santana Neto, apresentou as atividades do
15 departamento no mês de março de 2024, destacando: finalização do Relato Integrado do CRCSC de 2023
16 e CRCSC em Foco 2023; Resultado das Pesquisas de Satisfação do exercício de 2023; e, divulgações
17 internas sobre LGPD. **MANIFESTAÇÃO À PRÉVIA DA NOTA DE AUDITORIA DO CFC:** Foram discutidos
18 apontamentos constantes na prévia da nota de auditoria do CFC referente ao exercício de 2023,
19 destacando: seis indicadores cujas metas não foram atingidas, mas justificados pelo CRCSC; ausência dos
20 relatórios de viagem para reuniões ou eventos; necessidade de melhorias nos critérios técnicos para
21 estimativa dos quantitativos a serem adquiridos; e descumprimento do intervalo mínimo de uma hora
22 para o almoço. **PROCESSOS DE CONCESSÃO DE DIÁRIAS:** Foi ressaltada a necessidade de melhorias nos
23 relatórios de viagem dos Conselheiros, considerando que não há relatos das atividades para as quais
24 foram concedidas as diárias. Reiterou-se que o relatório é exigência legal para comprovar as atividades
25 desempenhadas e o alinhamento com os objetivos institucionais, conforme jurisprudência do TCU, que
26 também exige comprovantes do bilhete aéreo utilizado. Foram lembradas as disposições da Resolução
27 CRCSC nº 364/2014, incluindo prazos para entrega do relatório e certificados, bem como a dispensa do
28 relatório para reuniões regimentais, substituída pela lista de presença arquivada pelo Departamento
29 Contábil-financeiro. **ENCERRAMENTO:** A vice-presidente de Controle Interno, Liliane Maria Novaes,
30 agradeceu o trabalho e comprometimento dos membros da Câmara de Controle Interno do CRCSC;
31 nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada às 9h. A presente ata foi lavrada por mim,
32 Hermelindo Junior Soares, e, depois de lida e aprovada, será assinada por todos. Florianópolis, 15 de
33 abril de 2024. Visto:

LILIANE MARIA NOVAES

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

LUIZ RICARDO ESPÍNDOLA

Conselheiro
TC SC-17.221/O

ADEMIR VICENTE COELHO

Conselheiro
CT SC-08.867/O

GISLAINE APARECIDA BOLSONI LEAL DE SOUZA

Conselheira
CT SC-40.040/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 RICARDO ESPINDOLA (CPF XXX.564.209-XX) em 23/01/2026 17:04:15
- ✓ 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
- ✓ GISLAINE APARECIDA BOLSONI LEAL DE SOUZA (CPF XXX.553.639-XX) em 29/01/2026 15:49:26