

ATA CÂMARA DE CONTROLE INTERNO
DO CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DE SANTA CATARINA
Nº 2025/0208, REALIZADA EM 19 DE AGOSTO DE 2025.

1 **Horário:** 10h. **Local:** Sala da Vice-presidência de Controle Interno na sede do CRCSC em Florianópolis/SC.
2 **Membros Presentes:** Coordenadora da Câmara de Controle Interno: Soraia Cristina Bueno Kohler.
3 Conselheiros: Luiz Alberton, Luiz Ricardo Espíndola e Ademir Vicente Coelho. **Justificativa:** Liliane Maria
4 Novaes e Denise Goulart Schlickmann. **Outras Presenças:** Coordenador Contábil-financeiro do CRCSC
5 Hermelindo Júnior Soares e Coordenador de Governança e Conformidade do CRCSC, Martinho Nunes
6 Santana Neto. **ORDEM DO DIA. PRESTAÇÃO DE CONTAS JULHO/2025:** O coordenador contábil-
7 financeiro, Hermelindo Júnior Soares, apresentou os demonstrativos de receitas e despesas referentes a
8 julho de 2025, acompanhados de comparativos com o mesmo período do ano anterior, incluindo:
9 Receita prevista x realizada; Despesa prevista x realizada; Índices de inadimplência
10 (profissionais/organizações em débito); Saldos bancários e fundos de investimento; Superávit
11 orçamentário do mês. Após análise dos documentos e demonstrações contábeis, a coordenadora da
12 Câmara de Controle Interno, Soraia Cristina Bueno Kohler, colocou em apreciação a Prestação de Contas
13 do CRCSC referente ao mês de julho/2025. A Câmara de Controle Interno, após exame, emitiu parecer
14 favorável à aprovação. **CRÉDITO ADICIONAL JULHO/2025:** Foi apreciada a abertura de crédito adicional
15 suplementar ao orçamento do exercício de 2025 com recursos provenientes da anulação parcial ou total
16 de dotações orçamentárias, conforme Portaria CRCSC nº 123 de 24/07/2025, no valor total de R\$
17 400.000,00. O coordenador contábil-financeiro apresentou as justificativas para as rubricas
18 suplementadas e anuladas, conforme demonstrativo constante no processo. Após análise, a Câmara de
19 Controle Interno emitiu parecer favorável à aprovação do crédito adicional na forma proposta.
20 **GOVERNANÇA:** O coordenador de Governança e Conformidade, Martinho Nunes Santana Neto,
21 apresentou as atividades do departamento no mês de julho/2025, destacando: 2ª reunião da Comissão
22 para revisão dos normativos de Governança do Sistema CFC/CRCs; Sistema de Gestão por Indicadores
23 SGI (1º semestre); “CRCSC Em Foco” do primeiro quadrimestre de 2025; Pesquisas sobre elaboração do
24 Relatório de Gestão na forma de Relato Integrado (TCU). **ENCERRAMENTO:** A Coordenadora da Câmara
25 de Controle Interno, Soraia Cristina Bueno Kohler, agradeceu o trabalho e comprometimento dos
26 membros da Câmara de Controle Interno do CRCSC; nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada
27 às 11h30m. A presente ata foi lavrada por mim, Hermelindo Júnior Soares, e, depois de lida e aprovada,
28 será assinada por todos. Florianópolis, 19 de agosto de 2025. Visto:

SORAIA CRISTINA BUENO KOHLER

Coordenadora da Câmara de Controle Interno
CT SC-18.814/O

LUIZ ALBERTON

Conselheiro
CT SC-24.005/O

ADEMIR VICENTE COELHO

Conselheiro
CT SC-08.867/O

LUIZ RICARDO ESPÍNDOLA

Conselheiro
TC SC-17.221/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 17:04:14
- ✓ LUIZ ALBERTON (CPF XXX.459.989-XX) em 23/01/2026 17:21:35
- ✓ HERMELINDO JUNIOR SOARES (CPF XXX.189.559-XX) em 23/01/2026 19:24:43
- ✓ ADEMIR VICENTE COELHO (CPF XXX.862.979-XX) em 26/01/2026 14:37:50
- ✓ SORAIA CRISTINA BUENO KOHLER (CPF XXX.708.889-XX) em 26/01/2026 14:52:09