

ATA CÂMARA DE CONTROLE INTERNO
DO CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DE SANTA CATARINA
Nº 2025/0212, REALIZADA EM 8 DE DEZEMBRO DE 2025.

1 **Horário:** 16h. **Local:** Sala da Vice-presidência de Controle Interno na sede do CRCSC em Florianópolis/SC.

2 **Membros Presentes:** Vice-presidente da Câmara de Controle Interno: Liliane Maria Novaes.

3 **Conselheiros:** Ademir Vicente Coelho, Soraia Cristina Bueno Kohler, Gislaine Aparecida Bolsoni Leal de

4 Souza e Luiz Ricardo Espíndola. **Justificativas:** Luiz Alberton e Denise Goulart Schlickmann. **Outras**

5 **Presenças:** Coordenador Contábil-financeiro do CRCSC Hermelindo Júnior Soares e Coordenador de

6 Governança e Conformidade do CRCSC, Martinho Nunes Santana Neto. **ORDEM DO DIA. PRESTAÇÃO DE**

7 **CONTAS CRCSC – MÊS DE NOVEMBRO/2025:** O Coordenador Contábil-Financeiro do CRCSC apresentou

8 os demonstrativos da receita e da despesa referentes ao mês de novembro de 2025, acompanhados dos

9 respectivos quadros comparativos com o mesmo período de 2024, compreendendo: os percentuais de

10 receita prevista x realizada; despesa prevista x realizada; receita realizada acumulada até novembro;

11 despesa por natureza realizada até novembro/2025; saldo bancário do CRCSC; fundos de investimento;

12 índices de inadimplência, com os números de profissionais e organizações em débito no final de

13 novembro dos anos de 2024 e 2025; e o superávit orçamentário do mês. Em seguida, a vice-presidente

14 de Controle Interno, Liliane Maria Novaes, colocou em apreciação a Prestação de Contas do CRCSC,

15 referente ao mês de novembro de 2025, sendo que a Câmara de Controle Interno, após examinar os

16 documentos relativos às receitas e despesas, emitiu parecer favorável à aprovação. **CRÉDITOS**

17 **ADICIONAIS SUPLEMENTARES – NOVEMBRO/2025:** Foram apreciados os processos de abertura de

18 créditos adicionais suplementares ao orçamento de 2025, com base nas justificativas, Portarias e

19 demonstrativos apresentados, totalizando R\$ 70.000,00 na Portaria nº 131/2025 e R\$ 195.000,00 na

20 Portaria nº 134/2025. Após análise, a Câmara de Controle Interno emitiu parecer favorável à aprovação

21 dos créditos adicionais na forma proposta. **INVENTÁRIO DE BENS MÓVEIS – EXERCÍCIO 2025:** O

22 coordenador contábil-financeiro do CRCSC, Hermelindo Júnior Soares, apresentou um resumo do

23 inventário patrimonial de bens móveis, ressaltando a metodologia utilizada, os apontamentos e

24 conclusões da Comissão Inventariante. Em seguida, a vice-presidente de Controle Interno, Liliane Maria

25 Novaes, colocou em aprovação os apontamentos do relatório referente a baixa de bens inservíveis

26 classificados como irre recuperáveis (7 bens) e baixa de bens não localizados (3 bens). Após análise dos

27 itens apontados no relatório de inventário, todos os membros da Câmara de Controle Interno opinaram

28 favoravelmente quanto emissão de parecer aprovando as recomendações propostas pela comissão

29 inventariante. **PLANO DE DEMISSÃO VOLUNTÁRIA – PDV CRCSC 2025:** Foram apreciadas as solicitações

30 de adesão ao PDV 2025, apresentadas pelas empregadas Jaqueline Bueno, Vandicleide de Souza e Sueli

31 Dutra. Além dos pedidos de adesão, analisou-se também o cálculo dos valores das indenizações com

32 destaque ao valor indenizatório da empregada Sueli Dutra onde se considerou para fins de tempo total

33 de serviço, a soma dos dois períodos de vínculo empregatício com o CRCSC. Após análise - de acordo

34 com os critérios estabelecidos na Resolução CFC nº 1770/2025 e Resolução CRCSC nº 503/2025 – a

35 Câmara de Controle Interno emitiu parecer favorável ao acolhimento de todas as solicitações e ao valor

36 da indenização da empregada Sueli Dutra somando os dois períodos de vínculo empregatício.

37 **GOVERNANÇA:** O Coordenador de Governança e Conformidade apresentou as atividades do

38 departamento no mês de novembro de 2025, destacando: Participação de parte da equipe do CRCSC na

39 Conferência Nacional de Contabilidade Pública; participação na reunião da Comissão para revisão dos

40 normativos de governança do Sistema CFC/CRCs; reunião do Comitê de Acompanhamento da LGPD para

41 debate sobre resultados da pesquisa interna; e assessoramento ao Comitê de Transição de Gestão

42 2025/2026 do CRCSC, conforme Resolução CFC 1.678/2022 e Portaria CRCSC nº 133/2025.

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 2025/0212, REALIZADA EM 8 DE DEZEMBRO DE 2025.**

45 a reunião foi encerrada às 17h30. A presente ata foi lavrada por mim, Hermelindo Júnior Soares, e,
46 depois de lida e aprovada, será assinada por todos. Florianópolis, 08 de dezembro de 2025. Visto:

LILIANE MARIA NOVAES

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

GISLAINE APARECIDA BOLSONI LEAL DE SOUZA

Conselheira
CT SC-40.040/O

SORAIA CRISTINA BUENO KOHLER

Conselheira
CT SC-18.814/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:

- ✓ HERMELINDO JUNIOR SOARES (CPF XXX.189.559-XX) em 23/12/2025 14:46:59
- ✓ LILIANE MARIA NOVAES (CPF XXX.717.129-XX) em 23/12/2025 22:24:36
- ✓ LUIZ RICARDO ESPINDOLA (CPF XXX.564.209-XX) em 24/12/2025 00:32:58
- ✓ SORAIA CRISTINA BUENO KOHLER (CPF XXX.708.889-XX) em 29/12/2025 15:14:56
- ✓ GISLAINE APARECIDA BOLSONI LEAL DE SOUZA (CPF XXX.553.639-XX) em 06/01/2026 19:15:18
- ✓ ADEMIR VICENTE COELHO (CPF XXX.862.979-XX) em 26/01/2026 14:37:51