

ATA DA TRECENTÉSIMA DÉCIMA TERCEIRA (313ª) REUNIÃO ORDINÁRIA DA CÂMARA DE CONTROLE INTERNO DO CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO AMAPÁ, REALIZADA EM 16 DE JUNHO DE 2025.

1 Aos dezesseis dias do mês de junho de dois mil e vinte e cinco, às dez horas por
2 transmissão remota, realizou-se a Trecentésima Décima terceira Reunião Ordinária da
3 Câmara de Controle Interno do Conselho Regional de Contabilidade do Amapá, sob a
4 presidência da Conselheira da Câmara de Controle Interno Contadora PATRICIA SILVA
5 e SILVA que substitui a vice-presidente do controle interno, estavam presentes as
6 Contadora Conselheira Contadora ANGELA DIAS ALVES VALADARES e Conselheira
7 Contadora GILMARA SANTIAGO PINTO sendo que os (as) Conselheiros (as) Contador
8 ABEL GOMES RODRIGUES e a Vice-presidente da CCI contadora LUZIENE DA CRUZ
9 RODRIGUES justificaram as suas ausências. I – ORDEM DO DIA: A Vice- presidente
10 em exercício deu boa tarde as conselheiras presente, e passou a palavra para o
11 Contador Marco Antônio Nunes que deu prosseguimento aos itens em pautas: **processo**
12 **nº 06.013/2025**, referente ao Crédito Adicional Especial do mês de junho/2025, no valor
13 de **R\$ 51.902,74** (cinquenta e um mil, novecentos e dois reais e setenta e quatro
14 centavos) **Processo nº 05.012/2025** Balancete do mês **maio/2025** que apresentou uma
15 receita corrente no valor de **R\$ 168.333,36** (cento e sessenta e oito mil, trezentos e trinta
16 e três reais e trinta e seis centavos) e despesas correntes no valor de **R\$ 127.004,66**
17 (cento e vinte e sete mil, quatro reais e sessenta e seis centavos), tendo um superávit
18 orçamentário corrente de **R\$ 41.328,70** (quarenta e um mil, trezentos e vinte e oito reais
19 e setenta centavos). Foram enviadas via e-mail e WhatsApp as peças contábeis do
20 balancete do mês de **maio/2025** para análise e correção, já o movimento financeiro ficará
21 à disposição para análise de todos(as) os(as) conselheiros(as) no portal SEI. O Contador
22 Marco Antônio Bastos Nunes relatou que no balancete patrimonial, quanto ao ativo no
23 mês de maio/2025 não houve nenhuma contabilização de pendência, já no passivo está
24 pendente o valor de **R\$ 597,00** (quinhentos e noventa e sete reais), relativo a créditos
25 não identificados, onde a Sr.ª. Simone Raquel Marques, responsável pelo setor de
26 cobrança, nos informou que essa pendência será regularizada no mês de junho/2025.
27 Informamos que conforme **nota de análise de nº 009/2025 CCI/CFC** relativa à prestação
28 de contas e relato integrado 2024, na avaliação dos saldos das Variações Patrimoniais,
29 verificou-se que o Regional classificou equivocadamente a aquisição do veículo no valor
30 de R\$ 266.000,00 na conta 4.9.1.1.01.01.004 - INCORPORAÇÃO DE BENS. Na
31 avaliação do documento contábil nº 636, que gerou este lançamento, verificou-se que no
32 mesmo lançamento, o Regional também utilizou a conta 3.5.1.1.01.01.002 AUXÍLIOS,
33 para registrar a obrigação no passivo, seguir. Ressalta-se que mesmo não tendo gerado
34 prejuízo na apuração do resultado do exercício, a contabilização da despesa com
35 aquisição do veículo transitando pelas contas de variações, está totalmente equivocada
36 e demonstra uma variação que de fato não ocorreu nas variações do Regional. Solicita-
37 se a justificativa para a forma de contabilização e se for o caso, que seja realizado o
38 ajuste no próprio exercício por meio de lançamento de estorno, de forma a minimizar o
39 efeito da evidenciação de transações que não ocorreram, para isso solicitamos a
40 abertura do balancete do mês de dezembro/2024 para estornarmos as referidas contas
41 contábeis com seus respectivos valores. A Vice-Presidente substituta da Câmara de
42 Controle Interno, declarou encerrada a reunião e eu, Marco Antônio Bastos Nunes,

43 secretariei a presente reunião e lavrei está ATA, que após lida e aprovada será assinada
44 por mim, pela Vice-Presidente substituta e pelos (as) Conselheiros (as) presentes.

45

46

Contadora Patrícia Silva e Silva
Vice-presidente da câmara Controle Interno substituta

47

48

49

Contadora Gilmara Santiago Pinto
Membro Câmara de Controle Interno

50

51

52

Contadora Ângela Dias Alves Valadares
Membro Câmara de Controle Interno

53

54

55

Marco Antônio Bastos Nunes
Secretário

56