

**ATA N ° 005/2026, DA REUNIÃO DA CÂMARA
DE CONTROLE INTERNO CRC/MS, REALIZADA
NO DIA 26 DE MAIO DE 2026.**

1 Às 08h00min horas do dia vinte e oito de abril do ano de dois mil e vinte e seis, teve início de
2 forma virtual a 05ª (quinta) Reunião da Câmara de Controle Interno, sob a coordenação da
3 Vice - Presidente de Controle Interno o Conselheiro João Júlio Arashiro, contando com as
4 presenças dos membros efetivos a Contadora a Conselheira Lucélia da Costa Nogueira
5 Tashima e da Conselheira Efetiva a Contadora Maria Luiza Jorge Sanches. Os trabalhos
6 foram iniciados na seguinte pauta: **I - ORDEM DO DIA: 1** - Apreciação e aprovação da Ata nº
7 004/2026 da Reunião da Câmara de Controle Interno, realizada no dia 28/04/2026, sendo
8 aprovada por unanimidade, **II – DA ANÁLISE DE DOCUMENTOS: 1)** – Processo nº
9 **2026/000010 de 26 de maio de 2026**, referente a prestação de contas mensal do mês de abril
10 de 2026, juntamente com os documentos que lhe foram apresentados, Balancete Patrimonial,
11 Balancete Financeiro, Balancete Orçamentário, Demonstração das Variações Patrimoniais e
12 Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados, Conciliações Bancárias,
13 Demonstrativo de Cota Parte, bem como o Relatório de Pagamentos e o Plano de Trabalho
14 da Administração, Procedemos a análise e verificações que julgamos oportunas no que diz
15 respeito à situação econômico e financeira do Regional na data exarada, concluímos que
16 estão fielmente retratadas nos Demonstrativos em referência e de acordo com a legislação do
17 CFC que instituiu Normas Orçamentárias e Contábeis para os Conselhos, assim sendo, a
18 Câmara de Controle Interno decide emitir parecer, concluindo pela **APROVAÇÃO POR**
19 **UNANIMIDADE** da referida Prestação de Contas, relativo ao processo em sopesse, recorrendo
20 dessa decisão ao Egrégio Plenário do Regional para apreciação, votação e homologação na
21 forma regimental, emitindo o Parecer nº 010/2026. **2)** – Das análises das Conciliações
22 Bancárias, a Câmara de Controle Interno decide, **efetuar comunicado a Administração do**
23 **Regional**, reforçando as requisições anteriores, **em especial as falhas Recorrentes** e,
24 também as apontadas nessas análises: **a)** - Solicitação para a devida atenção para solicitar
25 os avisos sobre as transações bancárias; **b)** - Efetuar o acompanhamento e realizar as
26 conciliações bancárias diariamente; **c)** - Solicitar o pedido diariamente as documentações
27 oriundas de cobranças indevidas nas contas correntes do Regional; **d)** - Abster-se de manter
28 saldos remanescentes que não serão utilizados de imediato nas contas correntes, ou seja,
29 que efetue periodicamente a aplicação financeira de todos os recursos, com exceção das
30 contas de arrecadação, para que nestas permaneçam somente os saldos suficientes para
31 custear as tarifas com as operações de cobranças bancárias e outras. **3)** – Das análises do
32 Balancete Patrimonial, a Câmara de Controle Interno decide, efetuar comunicado solicitando
33 a regularização ainda neste exercício de: **a)** - valores pendentes das contas de Impostos a
34 Recolher (ISS, IRRF-COFINS-CSLL-PIS), mediante o recolhimento; **b)** – Efetuar a
35 regularização da rubrica Tesouraria; **c)** – Proceder a Identificação sobre os Créditos Não
36 Identificados do Patrimonial no transcorrer do Exercício corrente e anteriores; **c)** - Proceder a
37 Identificação sobre os Créditos Não Identificados do Execução Orçamentária no transcorrer
38 do Exercício corrente. **4)** - Pendências nos Saldos do Almoxarifado; **a)** – Efetuar as
39 Devoluções de Valores de Terceiros; **b)** – Regularização de Documentos sobre Processos de
40 Pagamento de Despesas; para que não tenhamos nenhum apontamento de irregularidades

41 nas contas do Regional por parte do Egrégio Conselho Federal de Contabilidade e, ou
42 notificação do Fisco. **5)** - De outros valores pendentes, o departamento de Contabilidade, nos
43 apresentou as justificativas e os procedimentos que foram e os que serão adotados para a
44 regularização, constatamos também que o departamento disponibiliza no endereço da rede
45 **P:\Processo Orçamentário do Regional**, todos os relatórios com as pendências e, que são
46 encaminhados e-mails aos departamentos e para a Administração do Regional. ... E, para
47 constar, eu Valter Gomes dos Santos – Encarregado do Setor de Contabilidade, secretariei a
48 reunião e lavrei a presente Ata, que vai assinada por mim ; pelo Coordenador e demais
49 membros presentes. **SALA DAS SESSÕES, 26 DE MAIO DE 2026.**

Contador João Júlio Arashiro
Vice - Presidente de Controle Interno

Contadora Lucélia da Costa Nogueira Tashima
Membro

Contadora Maria Luiza Jorge Sanches
Membro