SÚMULA REUNIÃO ORDINÁRIA 006/2022 CPFI-CAU/PR

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| DATA | 27 de junho de 2022 (segunda-feira)  | HORÁRIO |  09:39 hs ás 16:00 hs (intervalo almoço 12:14 hs ás 14:22 hs)  |
| LOCAL | Modalidade Presencial: Sede CAU/PR - Avenida Nossa Senhora da Luz, nº 2530 Curitiba/PR |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| PARTICIPANTES |  Idevall dos Santos Filho / Membro TitularAntonio Ricardo Sardo / Membro Titular Jeancarlo Versetti / Membro Titular  | Coordenador-TitularCoordenador - Adjunto Conselheiro-Titular |
|  João Eduardo Dressler  Ana Paula Mocelin  | Gerente Contábil-FinanceiroCoordenadora Contábil-Financeiro |
| ASSESSORIA |  Patrícia Ostroski Maia - Setor Financeiro |

ORDEM DO DIA

|  |  |
| --- | --- |
| **1** | **APROVAÇÃO SÚMULA RO 05/2022 CPFI** |
| **Fonte** | CPFI-CAUPR  |
| **Relator** | Coordenador Idevall dos Santos Filho  |
| **Encaminhamento** | a 5ª Reunião Ordinária CPFI-CAU/PR foi realizada em 30/05/2022 (segunda-feira), na modalidade presencial, na Sede do CAU/PR em Curitiba/PR com participação dos Conselheiros Titulares Idevall Santos Filho, Antonio Ricardo Sardo e Jeancarlo Versetti. Após análise, a Súmula foi aprovada por unanimidade sem ressalvas, mas somente orientações aos setores pertinentes |

|  |  |
| --- | --- |
| **2** |  **EXTRA-PAUTA** |
| **Fonte** | CPFI-CAUPR  |
| **Relator** | Coordenador Idevall dos Santos Filho  |
| **Encaminhamento** | sem solicitações e/ou encaminhamentos de temas extra-pauta |

|  |  |
| --- | --- |
| **3** |  **COMUNICADOS: CONTAS MARÇO/2022** |
| **Fonte** | CPFI-CAUPR  |
| **Relator** | Coordenador Idevall dos Santos Filho  |
| **Encaminhamento** | após disponibilização dos documentos financeiros a todos os conselheiros no Repositório CAU/PR em 26/04/2022, a CPFi não recebeu nenhuma solicitação de esclarecimentos por seus membros. Contudo, na 142ª PO foi informado que a Conselheira Licyane Cordeiro encaminhou solicitação de esclarecimentos ao Setor Contábil-Financeiro via Protocolo SICCAU com trâmite ao Gabinete - sendo necessário verificar o andamento deste processo, as indagações efetuadas e a obrigatoriedade de resposta pela CPFI |

|  |  |
| --- | --- |
| **4** |  **COMUNICADOS: CONTA ABRIL/2022** |
| **Fonte** | CPFI-CAUPR  |
| **Relator** | Coordenador Idevall dos Santos Filho  |
| **Encaminhamento** | conforme disponibilizado aos Conselheiros no Repositório CAU/PR em 13/06/2022 a CPFi-CAU PR não recebeu até o momento nenhuma solicitação de esclarecimentos por seus membros |

|  |  |
| --- | --- |
| **5** |  **COMUNICADOS: REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA CONJUNTA 02/2022 COA E CPFI**  |
| **Fonte** | CPFI-CAUPR  |
| **Relator** | Coordenador Idevall dos Santos Filho  |
| **Encaminhamento** | Em 24/06/2022 as comissões se reuniram de forma conjunta para discutir as motivações e demais tratativas relacionadas ao atraso do fechamento contábil 1º Trimestre 2022. Após argumentações, ficou demonstrado que não houve prejuízos nem sanções as atividades do Conselho perante o CAU/BR e demais entidades – ressaltando que as pendências foram sanadas em tempo hábil e as transmissões realizadas no prazo previsto |

|  |  |
| --- | --- |
| **6** |  **COMUNICADOS: REPROGRAMAÇÃO ORÇAMENTÁRIA** |
| **Fonte** | CPFI-CAUPR  |
| **Relator** | Coordenador Idevall dos Santos Filho  |
| **Encaminhamento** | a GEFIN informou que o CAU/BR encaminhou as respectivas diretrizes orçamentárias aos CAU UF para entrega dos novos planejamentos até 25/07/2022. Diante disso, estão sendo realizadas reuniões com todas as Gerências do CAU/PR para as devidas adequações no orçamento e projetos. Assim que o trabalho for finalizado será enviado à CPFI para análise e posteriormente para deliberação em Plenária |

|  |  |
| --- | --- |
| **7** |  **PROPOSTA DE DELIBERAÇÃO CPFI-CAUPR: APROVAÇÃO CONTAS MAIO/2022** |
| **Fonte** | CPFI-CAUPR  |
| **Relator** | Coordenador Idevall dos Santos Filho  |
| **Encaminhamento** | Após análise dos documentos e as devidas explanações da Gerência Contábil-Financeiro, a comissão efetuou os seguintes questionamentos: a) Quadro Resumo Comparativo Receitas (com rentabilidade): substituir gráfico na Ata da RO 05/2022 pois o mês de referência consta como Março ao invés de Abril/2022; b) Gráfico de Rendimentos: devido ao vencimento do CDB junto a CEF, o valor aproximado de R$ 2.300.000,00 foi transferido para o Fundo Topázio e R$ 60.000,00 para o FIC GIRO CEF. Para fins de conhecimento, o Setor informou que no mês de Junho/2022 foi efetuada a transferência de R$ 6.000.000,00 do BB CP diferenciado para a CEF com aplicação no Fundo Topázio conforme solicitação da comissão na RO 05 visto o bom relacionamento com a instituição bancária e as melhores taxas de investimento/rentabilidade. Assim, a CPFi solicita a inclusão desta observação no espaço em branco a fim de não configurar como ausência de dados e propiciar o entendimento do caso c) Sanepar Sede Administrativa Curitiba: a GEFIN encaminhou a demanda para verificação do setor responsável visto aumento considerável no valor desta conta em Maio/2022; tendo recebido a resposta de que o acréscimo ocorreu devido ao reajuste das tarifas previsto na Resolução nº 09/2022 AGEPAR bem como um maior quantitativo de funcionários trabalhando presencialmente. . d) Salários Sede/Regionais: considerando a necessidade de envio prévio do Relatório Financeiro Maio/2022 aos membros da CPFI para deliberação na Reunião Ordinária em cumprimento ao prazo previsto no Regimento Interno, estes dados não foram anteriormente citados na planilha devido a necessidade de conferência e finalização contábil; sendo devidamente corrigidos e devidamente apresentados na presente sessão; devendo ser corrigidos pela GEFIN na presente sessão; e) Gastos Setorizados (Comerciais): a CPFI solicita a especificação desta nomenclatura para entendimento, tendo a GEFIN informado que tratam de valores a serem utilizados por todas as regionais, como Correios, publicações em DOU, Talknet (serviços de TI), material de consumo entre outros. f) Planilha Receitas - dia 16/05 Paula Francine; esta arquiteta, que encontra-se em execução judicial efetuou um valor maior do que o previsto na ação, ocorrendo uma devolução pelo CAU/PR – tendo a CPFI ressaltando a necessidade de inverter esses valores (devolução para negativo e estorno para positivo) g) Planilha Despesas – dia 25/05: quanto ao pagamento efetuado à empresa Cristina Adriana Silveira Transportes , a CPFi solicita a inclusão do itinerário efetuado para transporte do mobiliário informado; Diante dos esclarecimentos do Gerente Contábil-Financeiro JOÃO EDUARDO DRESSLER CARVALHO e da Coordenadora Contábil-Financeiro ANA PAULA MOCELIN, considerando os documentos apresentados, os quais foram conferidos e complementados com as devidas informações prestadas pelos responsáveis que os assinaram, esta Comissão opina de modo unânime pela **APROVAÇÃO DO RELATÓRIO FINANCEIRO DE MAIO/2022” (VER DELIBERAÇÃO N° 016/2022 CPFI-CAU/PR** |

|  |  |
| --- | --- |
| **8** |  **PROPOSTA DE DELIBERAÇÃO CPFI-CAUPR: APROVAÇÃO CONTAS 1º TRIMESTRE 2022** |
| **Fonte** | CPFI-CAUPR  |
| **Relator** | Coordenador Idevall dos Santos Filho  |
| **Encaminhamento** | conforme exposto na RO 05/2022 CPFI-CAUPR, as “Contas do 1º Trimestre 2022” foram aprovadas somente no tocante as questões financeiras para não comprometer o Conselho nem os demais setores visto que a “Contabilidade” do mês de fevereiro, anteriormente tido como finalizado, encontrava-se pendente de correções e alterações nos aspectos contábeis conforme comunicado do Contador responsável e que o mês de março, igualmente concluído, dependia de transmissão e finalizações para verificação pelo Conselho Federal (ver Del. nº 014/2022). Após providências, a GEFIN informou que a Contabilidade realizou o encerramento e a transmissão do 1° Trimestre 2022 ao CAU/BR, o qual foi aprovado conforme Relatório nº 059/2022 da Ata Contabilidade e Auditoria - ressaltando que as pendências foram sanadas em tempo hábil, sendo possível dispor quanto aos aspectos contábeis destas contas para complementação das Deliberações anteriores (nº 003/2022 - Janeiro/2022; nº 008/2022 - Fevereiro/2022 e nº 10/2022 - Março/2022). Após os esclarecimentos do Gerente Contábil-Financeiro JOÃO EDUARDO DRESSLER CARVALHO e da Coordenadora Contábil-Financeiro ANA PAULA MOCELIN e considerando os documentos apresentados, esta Comissão opina de modo unânime **pela APROVAÇÃO CONTÁBIL DAS CONTAS 1º TRIMESTRE CAU/PR (VER DELIBERAÇÃO N° 017/2022 CPFI-CAU/PR.** |

|  |  |
| --- | --- |
| **9** |  **RELATÓRIO ASSESSORIA CONTÁBIL CAU/BR** |
| **Fonte** | CPFI-CAUPR  |
| **Relator** | Coordenador Idevall dos Santos Filho  |
| **Encaminhamento** | Para fins de conhecimento e posterior divulgação em Plenário a todos os conselheiros, a CPFI-CAU/BR encaminhou o Relatório Contábil CAU/BR Nº 59/2022 referente a “Prestação de Contas do 1º Trimestre 2022 CAU/PR” com os seguintes pareceres e observações: (i) Execução Orçamentária: comparando a Receita Arrecadada com a Despesa Realizada, constatou-se um Superávit Orçamentário no valor de R$ 2.438.770,96 do valor arrecadado até o mês de Março de 2022; (ii) Saldo Disponível: para Abril/2022 R$ 19.449.491,79 demonstrado no Balanço Patrimonial Março/2022; (iii) Resultado Financeiro: na análise procedida no Balanço Patrimonial de Março/2022, verificou-se que o CAU/PR passou com um Superávit Financeiro no valor de R$ 17.848.846,14; (iv) Resultado Patrimonial: até Março/2022 o CAU/PR possui Superávit Patrimonial de R$ 3.682.633,83; (v) Extratos Bancários: procedida a conferência de todos os extratos bancários com os saldos do livro razão, na data de 31 de Março de 2022, e não constatada nenhuma divergência; (vi) Conferência Balanços: após análise do 1º Trimestre 2022, não se constatou nenhuma impropriedade; (vii) Receitas/Despesas 2022/2021: conforme o Siscont.Net, o comportamento da receita/despesa de 2022 comparada com 2021: a receita corrente arrecadada até Março/2022 foi superior à receita do mesmo período de 2021 em R$ 840.449,74 correspondente a 21,00%; a despesa corrente liquidada até Março/2022 foi superior à despesa no mesmo período de 2021 em R$ 99.964,54, correspondente a 4%; (viii) Cota Parte CAU/BR: ao analisar o demonstrativo da receita CAU/PR até Março/2022 constatamos que os valores estão compatíveis ao transferido para o CAU/BR (R$1.073.003,91), tendo em vista que o valor recebido pelo CAU/PR, corresponde a 80% foi de 4.308.031,64; (ix) Gastos de Pessoal e Encargos Sociais em relação á receita arrecadada: o gasto de pessoal e encargos sociais sobre a receita arrecadada nos últimos 12 (doze) meses foi de 44,39%; (x) Confronto Saldo Patrimonial (Siscont.Net/Sispat.Net): confrontamos os saldos das contas do sistema patrimonial (Sicont.Net) com o inventário patrimonial (Sispat.Net) e não constatamos nenhuma diferença; (xi) Comentários: a) esclarecemos que a conferência dos balanços e confirmação dos saldos bancários com os registros contábeis, foram realizados via web, através dos Siscont.Net, Sispat.Net e Auditoria.Net. Constatamos que todos os procedimentos contábeis estão adequados a legislação vigente. (Lei n°4.320/64 e o Manual de Contabilidade Pública da STN); b) informamos que a documentação contábil que gerou a prestação de contas do 1° trimestre de 2022 “não” foi objeto de nossa análise, portanto, este relatório não exime a necessidade dos trabalhos da auditoria independente sobre os documentos físicos in loco e da Auditoria Interna do CAU/BR; **CONCLUSÃO**: tendo em vista que não foi constatada nenhuma falha nos registros e demonstrativos contábeis 1º trimestre 2022 CAU/PR, informamos que a prestação de contas está em condição de ser analisada pela Auditoria Interna do CAU/BR |

|  |  |
| --- | --- |
| **8** |  **PRÓXIMAS REUNIÕES**  |
| **Fonte** | GEFIN-CAU/PR  |
| **Relator** | Coordenador Idevall dos Santos Filho |
| **Encaminhamento** | 8.1) Reunião Extraordinária: dia 18/07/2022 para análise da Reprogramação Orçamentária cuja entrega final perante o CAU/BR deverá ser efetuada até 25/07/2022 - determinada pela comissão na presente sessão 8.2) Reunião Ordinária: dia 26/07/2022 na modalidade Estendida (das 09 hs ás 17 hs), formato HÍBRIDO com encaminhamento da convocação local cumprindo-se o prazo previsto no Regimento Interno CAU/PR - em conformidade com o Calendário de Plenárias CAU/PR 2022 |

 **Idevall dos Santos Filho Patricia Ostroski Maia**

 Coordenador Titular CPFi-CAU/PR Assistente da CPFI-CAU/PR

 CAU A 31799-3 PR

**6ª REUNIÃO ORDINÁRIA – 2022 DA CPFI-CAU/PR**

Modalidade Presencial - **Folha de Votação**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Função** | **Conselheiros** | **Votação** |
| **Sim** | **Não** | **Abst.** | **Ausên.** |
| Coordenador | Conselheiro Idevall dos Santos Filho | X |  |  |  |
| Coord-Adjunto | Conselheiro Antonio Ricardo Sardo | X |  |  |  |
| Membro | Conselheiro Jeancarlo Versetti | X |  |  |  |
| Históricodavotação: **6ª REUNIÃO ORDINÁRIA 2022 CPFI-CAU/PR** Data:**27/06/2022**Matériaemvotação: **PROPOSTA DE DELIBERAÇÃO Nº 016/2022 – APROVAÇÃO CONTAS MAIO/2022**Resultado da votação: **Sim** (3), **Não** (0), **Abstenção** (0), **Ausência** ( ) de **Total de 03 (três) Conselheiros.**Ocorrências: **Nenhuma** Assistente: Patricia Ostroski Maia |Condução Trabalhos: Coordenador Idevall dos Santos Filho |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Função** | **Conselheiros** | **Votação** |
| **Sim** | **Não** | **Abst.** | **Ausên.** |
| Coordenador | Conselheiro Idevall dos Santos Filho | X |  |  |  |
| Coord-Adjunto | Conselheiro Antonio Ricardo Sardo | X |  |  |  |
| Membro | Conselheiro Jeancarlo Versetti | X |  |  |  |
| Históricodavotação: **6ª REUNIÃO ORDINÁRIA 2022 CPFI-CAU/PR** Data:**27/06/2022**Matériaemvotação: **PROPOSTA DE DELIBERAÇÃO Nº 017/2022 - APROVAÇÃO CONTAS 1º TRIMESTRE (PARTE CONTÁBIL)**Resultado da votação: **Sim** (3), **Não** (0), **Abstenção** (0), **Ausência** ( ) de **Total de 03 (três) Conselheiros.**Ocorrências: **Nenhuma** Assistente: Patricia Ostroski Maia |Condução Trabalhos: Coordenador Idevall dos Santos Filho |