

PENALIDADES APLICADAS 2024

FISCALIZAÇÃO CRCRO

PUBLICAÇÃO DE PENALIDADES DE NATUREZA ÉTICA E DISCIPLINAR

(ART. 70, INCISO III E ART. 71 § 2º DA RESOLUÇÃO CFC Nº 1063/2020)

NOME	Nº REGISTRO	Nº PROCESSO	TIPIFICAÇÃO DA INFRAÇÃO	PENALIDADE DISCIPLINAR MULTA	PENALIDADE ÉTICA	DATA TRÂNSITO JULGADO
DESIGN & CONSULTORIA S/C LTDA	RO-003619/K	2021/000084	Empresa constituída para exploração de atividades contábeis sob a forma de Organização Contábil, DESIGN & CONSULTORIA S/C LTDA, 04.815.621/0001-84 sem registro cadastral no CRCRO, o que identificamos por meio de notificação 2021/000254.	R\$ 1.006,00		31/07/2023
LUIZ CARLOS NAZARE DO NASCIMENTO	RO-002515/O	2021/000085	Responder pela parte técnica e manter Organização Contábil DESIGN & CONSULTORIA S/C LTDA, 04.815.621/0001-84, sob forma não autorizada, funcionando sem o devido registro cadastral no CRC/RO, o que identificamos por meio de notificação 2021/000254.	R\$ 503,00		31/07/2023
GRACY KELLY BARBOSA GOMES	RO-008058/K	2022/000032	Explorar atividades privativas de profissional da Contabilidade, sem possuir a devida formação profissional (leigo), ao participar como sócio da organização contábil HELO ASSESSORIA EMPRESARIAL, 24.502.136/0001-68 o que identificamos por meio de Notificação 2021/000169.	R\$ 5.030,00		02/11/2023

PENALIDADES APLICADAS 2024

FISCALIZAÇÃO CRCRO

ANDRÉIA FERREIRA LEMES	RO-009312/O	2022/000047	(Fato 1) Deixar de elaborar escrituração contábil exercício 2020 das empresas: RADIO CANDELARIA FM LTDA, 04.485.882/0001-83, REDE VITORIA REGIA DE RADIO LTDA, 02.399.175/0001-49, SISTEMA IMAGEM DE COMUNICACAO TV CANDELARIA LTDA, 34.482.075/0001-78, o que identificamos por meio de Notificação 2022/000214. (Fato 2) Deixar de apresentar prova de contratação dos serviços profissionais, a fim de comprovar os limites e a extensão da responsabilidade técnica perante os clientes: EXTREMO DO NORTE COMUNICAÇÕES LTDA – ME, 11.836.816/0001-76, RADIO CANDELÁRIA FM LTDA, 04.485.882/0003-45. o que identificamos por meio de Notificação 2022/000214. (Fato 3) Por descumprimento de determinação expressa deste Regional, o que identificamos por meio de notificação n°.2022/000214.	R\$ 1.659,90		31/07/2023
ANTONIA SHEILA COSTA MORAIS DA SILVA	RO-008571/K	2022/000086	Ocupar cargo de natureza contábil, Auxiliar de Contabilidade na empresa AGUA MINERAL LIND AGUA LTDA , CNPJ 05.679.642/0003-44, sem possuir a devida formação profissional, o que identificamos por meio de acordo de cooperação técnica n° 70/2021 celebrado firmado entre a SECRETARIA ESPECIAL DE PREVIDÊNCIA E TRABALHO DO MINISTÉRIO DA ECONOMIA e o, CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE que concede o acesso às informações da RELAÇÃO ANUAL DE INFORMAÇÕES SOCIAIS –RAIS e do	R\$ 5.030,00		20/07/2023

PENALIDADES APLICADAS 2024

FISCALIZAÇÃO CRCRO

			CADASTRO GERAL DE EMPREGADOS E DESEMPREGADOS – CAGED e Notificação 2022/000115		
MAXWELL GEISIVAN SANTOS	RO-008721/K	2022/000101	Se auto intitular- se Contador no escritório ORGANIZAÇÃO CONTÁBIL REIS & SANTOS LTDA CNPJ 00.758.148/0001-90, sem possuir a devida formação profissional, o que identificamos por meio de documentos em anexo extraído do inquérito policial 005/2020.	R\$ 5.030,00	04/10/2023
TARCISO MARCHETTO	RO-007736/O	2023/000001	Deixar de apresentar escrituração contábil do exercício de 2021 da PJ ESPORTE CLUBE VERA CRUZ, o que identificamos por meio de notificação nº 2023/00080.	R\$ 2.148,00	07/08/2023
WILSON DOURADO DA SILVA	RO-002177/O	2023/000002	Firmar Declaração Comprobatória de Percepção de Rendimentos - DECORE do Sr (a) Certidão n.º: 21.2019.B9D9.59B3, SIMONE RIBEIRO DOS SANTOS, Certidão n.º: 21.2020.4D63.CC9E GILMAR RODRIGUES DOS SANTOS, Certidão n.º: 21.2020.4966.3B4C JACQUES MARCELO VALDAMERI, Certidão n.º: 21.2021.5D14.97D1 DANIEL VALDAMERI, Certidão n.º: 21.2020.8154.8DA8 MARIA APARECIDA NUNES PEREIRA, sem a comprovação, por meio de documentos exigidos para a fundamentação da sua emissão, de acordo com a natureza do rendimento declarado, o que identificamos por meio de Notificação 2023/000237.	R\$ 1.503,60	04/10/2023
ABDO NAIF FERNANDES DE LIMA	RO-002732/O	2023/000006	Firmar Declaração Comprobatória de Percepção de Rendimentos - DECORE do Sr (a) CERTIDÃO N°	R\$ 1.449,90	04/10/2023

PENALIDADES APLICADAS 2024

FISCALIZAÇÃO CRCRO

			<p>21.2022.001D.C338 BENEFICIÁRIO: Brendo Junior Herculano Nink, CERTIDÃO N° RO/202090004635 BENEFICIÁRIO: Phelipe Nogueira Dos Santos, CERTIDÃO N° 21.2020.71C4.A3AO BENEFICIÁRIO: Jhemerson Gomes Dos Santos Santos, CERTIDÃO N° 21.2020.0BC4.49CC BENEFICIÁRIO: Regiane Messias De Santana, CERTIDÃO N° 21.2020.6955.F3EB BENEFICIÁRIO: Valmir Ribeiro Duras, CERTIDÃO N° 21.2020.61EF.2BBA BENEFICIÁRIO: Izabela Rodrigues Da Cruz, CERTIDÃO N° 21.2021. B107.1854 BENEFICIÁRIO: Tiago De Souza Da Silva, CERTIDÃO N° 21.2021. D85F.246A BENEFICIÁRIO: Bruno Machado De Azevedo Camurca, CERTIDÃO N° 21.2021.5237.11C5 BENEFICIÁRIO: Raimundo Flavio Barros, CERTIDÃO N° 21.2021.3CE3.EF25 BENEFICIÁRIO: Wesley Oliveira Da Silva, CERTIDÃO N° 21.2021.6FF2.4338 BENEFICIÁRIO: Victor Hugo Silva Macedo, sem a comprovação, por meio de documentos exigidos para a fundamentação da sua emissão, de acordo com a natureza do rendimento declarado, o que identificamos por meio do relatório em anexo.</p>			
<p>AILTON MARCONDE VIEIRA JUNIOR</p>	<p>RO-008921/O</p>	<p>2023/000008</p>	<p>Firmar Declaração Comprobatória de Percepção de Rendimentos - DECORE do Sr (a) CERTIDÃO N.º: 21.2020.B6DC.47DA BENEFICIÁRIO: Ailton Marconde Vieira Junior; CERTIDÃO N.º: 21.2020.965D.A92B BENEFICIÁRIO: Ailton Marconde Vieira Junior, sem a comprovação, por meio de documentos exigidos para a</p>	<p>R\$ 590,70</p>		<p>03/08/2023</p>

PENALIDADES APLICADAS 2024

FISCALIZAÇÃO CRCRO

			fundamentação da sua emissão, de acordo com a natureza do rendimento declarado, o que identificamos por meio do relatório em anexo.		
RAIMUNDO DA SILVA FERREIRA	RO-008792/O	2023/000011	(Fato 1) Firmar Declaração Comprobatória de Percepção de Rendimentos - DECORE do Sr (a) CERTIDÃO N° 21.2019.B54E.9079 BENEFICIÁRIO: Mariene Caroline Da Costa Maciel; CERTIDÃO N° 21.2019.C0FD.2A51 BENEFICIÁRIO: Henrique Artemir Prestes Lopes; CERTIDÃO N° 21.2019.D825.D583 BENEFICIÁRIO: Emyle Carolaine Aiden; CERTIDÃO N° 21.2019.F8C8.C3D2 BENEFICIÁRIO: Amanda Miranda De Sena; CERTIDÃO N° 21.2019.25BF.C54F BENEFICIÁRIO: Gerson Rodrigues Da Silva; CERTIDÃO N° 21.2019.67C3.4A5E BENEFICIÁRIO: Cezario Garcia De Souza Neto; CERTIDÃO N°: 21.2019.057C.B230 BENEFICIÁRIO: Leila Suellen De Souza Leite; CERTIDÃO N° 21.2019.9099.5710 BENEFICIÁRIO: Nivaldo Pereira Dos Santos, sem a comprovação, por meio de documentos exigidos para a fundamentação da sua emissão, de acordo com a natureza do rendimento declarado, o que identificamos por meio do relatório em anexo. (Fato 2) Por descumprimento de determinação expressa deste Regional através da notificação n° 2023/000250, o que identificamos por meio do não cumprimento do prazo estabelecido na notificação.	R\$ 1.449,90	04/10/2023
SPORT CLUBE SOLIMOES	RO-003939/K	2023/000012	Deixar de apresentar provas de que os encarregados da parte técnica são profissionais	R\$ 1.074,00	03/08/2023

PENALIDADES APLICADAS 2024

FISCALIZAÇÃO CRCRO

			habilitados perante o CRC, o que identificamos por meio de notificação nº 2023/0000097.		
ELCO ALEIXO DE BARROS	RO-002272/O	2023/000013	Firmar Declaração Comprobatória de Percepção de Rendimentos - DECORE do Sr (a) CERTIDÃO N° 21.2023.0720.26A7 BENEFICIÁRIO: Jessica Klaus Antero Da Silva CERTIDÃO N° 21.2022.8BAF.206E BENEFICIÁRIO: Lucio Fabio Zago; CERTIDÃO N° 21.2022.C30D.7F1C BENEFICIÁRIO: Clebson Reinaldo Santos; CERTIDÃO N° 21.2022.BEB8.86C7 BENEFICIÁRIO: Rafaela Tamares Da Silva Souza; CERTIDÃO N° 21.2021.C830.E2C8 BENEFICIÁRIO: Jeferson Pereira De Oliveira; CERTIDÃO N° 21.2021.F82D.8DFA BENEFICIÁRIO: Lucio Fabi Zago; CERTIDÃO N° 21.2021.869D.33E6 BENEFICIÁRIO: Lenismar Cristina Da Silva; CERTIDÃO N° 21.2020.B268.6F21 BENEFICIÁRIO: Syro Edoldi Netto Segundo; CERTIDÃO N° 21.2020.004E.93ª8 BENEFICIÁRIO: Leila Maria Ramos Soares; CERTIDÃO N° 21.2020.61CC.ED20 BENEFICIÁRIO: Rafaela Tamares Da Silva Souza, sem a comprovação, por meio de documentos exigidos para a fundamentação da sua emissão, de acordo com a natureza do rendimento declarado, o que identificamos por meio do relatório em anexo.	R\$ 1.020,30	04/10/2023
ASSOCIAÇÃO DOS AUDITORES FISCAIS DE TRIBUTOS ESTADUAIS DE RONDÔNIA	PJ-100022/K	2023/000016	Deixar de apresentar provas de que os encarregados da parte técnica são profissionais habilitados perante o CRCRO, o que identificamos por meio de Notificação 2022/000282.	R\$ 2.148,00	29/09/2023

PENALIDADES APLICADAS 2024

FISCALIZAÇÃO CRCRO

COOPERATIVA DE CREDITO RURAL DE ALTA FLORESTA D OESTE LTDA	RO-003841/K	2023/000018	Deixar de apresentar provas de que os encarregados da parte técnica são profissionais habilitados perante o CRC, o que identificamos por meio de notificação nº 2023/000013.	R\$ 2.148,00		04/10/2023
MAIQUE RAIADSON SILVA LEITAO	RO-003594/K	2023/000025	Empresa constituída MAIQUE RAIADSON SILVA LEITAO, 38.015.543/0001-55, para exploração de atividades contábeis sem registro cadastral no CRCRO, e falta de estruturação legal, o que identificamos por meio de Notificação 2022/000373.	R\$ 1.074,00		02/11/2023
AR SERVICOS CONTABEIS LTDA	RO-003788/K	2023/000027	Explorar atividades contábeis em empresa constituída sob a forma de Organização Contábil, AR SERVICOS CONTABEIS LTDA sem registro cadastral no CRCRO, o que identificamos por meio de Notificação 2022/000349.	R\$ 5.370,00		12/10/2023
CREDITAR BRASIL ASSESSORIA, CONSULTORIA E PRESTACAO DE SERVICOS LTDA	RO-003580/K	2023/000028	Empresa constituída para exploração de atividades contábeis sem registro cadastral no CRC e falta de estruturação legal, o que identificamos por meio de Notificação 2022/000374.	R\$ 1.074,00		04/10/2023
GABRIEL IGNACIO ESCUDERO FILHO	RO-009163/O	2023/000031	(Fato 1) Deixar de apresentar escrituração contábil exercício de 2021 das empresas: LAMEADO & COSTA RESTAURANTE LTDA – ME, 09.124.798/0001-58, L DE PINHO LIMA REPRESENTACOES DE SEMENTES E NUTRICAO ANIMAL, 30.810.559/0001-48, PLANETA MATERIAIS PARA CONSTRUCAO LTDA, 03.374.391/0001-00, W K FARMACIA LTDA, 06.996.046/0001-99, o que identificamos por meio de Notificação 2022/000293. (Fato 2) Deixar de apresentar prova de contratação dos serviços	R\$ 1.933,20		02/11/2023

PENALIDADES APLICADAS 2024

FISCALIZAÇÃO CRCRO

			profissionais, a fim de comprovar os limites e a extensão da responsabilidade técnica perante os clientes: C. FIDELIS – ME, 27.191.794/0001-74, FABRICIO MONICO COSER EIRELI, 15.516.476/0001-57, F J OLIVEIRA CLIMATIZAÇÃO, 18.792.629/0001-87, JOEDSON ALDEN OLIVEIRA DA COSTA, 22.793.232/0001-87, o que identificamos por meio de Notificação 2022/000293. (Fato 3) Por descumprimento de determinação expressa deste Regional, o que identificamos por meio da notificação nº. 2022/000293.		
DIRETORIO MUNICIPAL DO PARTIDO DO MOVIMENTO DEMOCRATICO BRASILEIRO	RO-003873/K	2023/000034	Deixar de apresentar provas de que os encarregados da parte técnica são profissionais habilitados perante o CRC, o que identificamos por meio de notificação nº 2023/000172.	R\$ 2.148,00	04/10/2023
ELIZAMA SILVA DOS SANTOS	RO-004791/O	2023/000039	Deixar de manter arquivada a documentação legal que serviu de lastro para emissão da CERTIDÃO N° 21.2022.FDC5.C4D1 BENEFICIÁRIO: Anacleiton Oliveira Sampaio, CERTIDÃO N° 21.2022.5D33.A1C8 BENEFICIÁRIO: Daiane Pires De Souza, CERTIDÃO N° 21.2022.D19E.588F BENEFICIÁRIO: Ana Carolina Araujo Carolino, CERTIDÃO N° 21.2021.8001.CB3E BENEFICIÁRIO: Maria Do Socorro De Souza, CERTIDÃO N° 21.2021.B2B9.BAD8 BENEFICIÁRIO: Domingos Franco Da Rocha Sanches, CERTIDÃO N° 21.2021.0B39.1E9B BENEFICIÁRIO: Adair De Jesus Gancalves, CERTIDÃO N° 21.2021.29AE.992F BENEFICIÁRIO: Pablo Henrique Da Silva, CERTIDÃO	966,60	04/10/2023

PENALIDADES APLICADAS 2024

FISCALIZAÇÃO CRCRO

			Nº 21.2021.2DA2.BA91 BENEFICIÁRIO: Roberto Oliveira Do Nascimento, CERTIDÃO Nº 21.2021.2AE9.B096 BENEFICIARIO: Eliakim Ricarte Quirubim, o que identificamos por meio do relatório em anexo.		
WAGNER BERTON LOPES DE MELO	RO-005124/O	2023/000043	(Fato 1) Profissional que, em forma autônoma, se utiliza de publicidade de anúncios imoderados e com prática de mercantilização dos serviços contábeis e concorrência desleal por propaganda enganosa, identificado por meio de Propaganda em anexo outdoor, na Cidade de Cacoal. (Fato 2) Deixar de mencionar a categoria profissional e/ou número de registro no CRCRO em propaganda executados, anúncios, placas, outdoor, na cidade de Cacoal.	R\$ 1.074,00	02/11/2023
MATEUS ROBERTO ERDMANN SCHMITZ	RO-008299/O	2023/000046	Firmar Declaração Comprobatória de Percepção de Rendimentos - DECORE do Sr. (a) CERTIDÃO Nº 21.2023.D4C4.9C41 CERTIDÃO Nº 21.2023.D4C4.9C41 BENEFICIARIO: Maycon Cristian Pinho, CERTIDÃO Nº 21.2021.E9A0.F98E BENEFICIARIO: Luciano De Oliveira, CERTIDÃO Nº 21.2021.D26E.9433 BENEFICIÁRIO: Izaías Marconi Sales, CERTIDÃO Nº 21.2021.BB3D.DCC3 BENEFICIARIO: Leandro Guilherme De Matos, CERTIDÃO Nº 21.2021.73C0.5723 BENEFICIARIO: Renan Jose Borges Nery, CERTIDÃO Nº 21.2021.60A2.075E BENEFICIARIO: Rosilene Almeida Da Penha Souza, sem a comprovação, por meio de documentos exigidos para a fundamentação da sua emissão, de acordo com a	R\$ 590,70	07/11/2023

PENALIDADES APLICADAS 2024

FISCALIZAÇÃO CRCRO

			natureza do rendimento declarado, o que identificamos por meio do relatório em anexo.			
--	--	--	---	--	--	--