



HOSPITAL DE CLÍNICAS DE PORTO ALEGRE - HCPA
CONSELHO FISCAL
**ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 93
DE 18 DE DEZEMBRO DE 2024**
CNPJ 87.020.517/0001-20
NIRE 43500317785

Aos dezoito dias do mês de dezembro de 2024, às 9 horas, reuniram-se ordinariamente, por videoconferência (meet.google.com/wqs-njip-tfr), os Conselheiros Fiscais titulares: Hilton Ferreira dos Santos, Ana Gardennya Linard Sírio Oliveira e Gilvana Ponte Linhares da Silva.

Participantes convidados: Guilherme Leal Camara, Gustavo Salomão Pinto, Luana Baptista Rodrigues Pires, Luciana Raupp Rios Wohlgemuth, Mauro Almeida de Barros, Marisol Silveira de Oliveira, Matheus Petrovich Vidal, Michele Sbaraini Savaris, Neiva Teresinha Finato, Patrícia de Azevedo Bach Radin, Roberto Scalco Isquierdo e Wesley Martins Batista.

Na secretaria dos trabalhos: Camila Hermenegildo Rodrigues, com o apoio de Simone de Lima Souza e Vanessa de Oliveira Pierozan.

Ordem do Dia:

- 1. Extrato de Ata da Reunião Ordinária do Conselho de Administração nº 522, de 18 de novembro de 2024 - documento nº 1380829.**
- 2. Extrato de Ata da Reunião Extraordinária do Conselho de Administração nº 523, de 29 de novembro de 2024 - documento nº 1380911.**
- 3. Ata de Reunião Ordinária da Diretoria Executiva nº 935, de 2 de dezembro de 2024 - documento nº 1380830.**
- 4. Ata de Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria nº 143, de 24 de setembro de 2024 - documento nº 1381088.**
- 5. Ata de Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria nº 144, de 8 de outubro de 2024 - documento nº 1381089.**
- 6. Ata de Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria nº 145, de 11 de outubro de 2024 - documento nº 1381091.**
- 7. Ata de Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria nº 146, de 22 de novembro de 2024 - documento nº 1381092.**

O Conselho Fiscal tomou conhecimento dos documentos supracitados (itens 1 a 7), sem manifestações.

8. Plano de Trabalho do Conselho Fiscal para o ano de 2025 - documento nº 1380831.

O Conselho Fiscal aprovou, por unanimidade, o Plano de Trabalho do Conselho Fiscal para o ano de 2025, conforme o documento supracitado.

9. Execução dos investimentos programados para o ano de 2024 - documento nº 1382969.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento da execução dos investimentos programados para o ano de 2024, apresentada pela Assessora Michele Sbaraini Savaris, da Diretoria Administrativa. Demonstrado um resumo dos investimentos realizados durante o exercício de 2024 e a importância da execução orçamentária nas despesas de capital do Hospital. Foi projetada uma visão geral de 2023 e 2024, com o comparativo do planejado no Plano Plurianual, o aportado na Lei Orçamentária Anual (LOA) e os valores executados. A Assessora mencionou a expectativa do HCPA em relação às verbas descentralizadas para obras, como por exemplo os valores para a obra do Centro Integrado de Tecnologia e Inovação - CITI.

10. Relatório das Aquisições e Contratações realizadas por Dispensa e Inexigibilidade - documento nº 1381108.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do relatório das aquisições e contratações realizadas por dispensa e inexigibilidade, conforme o documento supracitado apresentado pela Chefe do Serviço de Compras, Luana Baptista Rodrigues Pires, sem manifestações.

11. Relatório de Contingência do Serviço de Direito Administrativo, Civil e Penal - apresentação nº 1381523.

O relatório supracitado foi apresentado pelo Advogado Mauro Almeida de Barros, do Serviço de Direito Administrativo, Civil e Penal, para conhecimento do Conselho Fiscal. Apresentado os valores de contingência, referente ao mês de setembro de 2024 em relação a dezembro de 2023. Destacado o aumento nos valores classificados como risco provável, atribuídos, na sua maior parte, as ações solicitando o auxílio moradia pelos médicos residentes. O hospital está estudando alternativas para mitigar este risco. Foram prestados os devidos esclarecimentos sobre o andamento dos processos de auxílio moradia.

12. Relatório de Contingência do Serviço de Direito do Trabalho e Previdência Social - apresentação nº 1381524.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do relatório supracitado, apresentado pelo Advogado Wesley Martins Batista, do Serviço de Direito do Trabalho e Previdência Social. O Advogado apresentou a evolução da contingência trabalhista, com os dados de setembro de 2024 comparando aos dados do trimestre anterior - abril a junho de 2024.

13. Relatório de Contingência do Serviço de Direito Administrativo - Licitações, Contratos e Convênios - apresentação nº 1381526.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do relatório supracitado, apresentado pelo Advogado Matheus Petrovich Vidal, do Serviço de Direito Administrativo, Licitações, Contratações e Convênios. O Advogado informou que, no momento, há apenas contingência relativa a uma ação judicial.

14. Execução Orçamentária do mês de outubro de 2024 - documento nº 1381539 - apresentação nº 1381545;

A Coordenadoria de Gestão Financeira apresentou ao Conselho a execução da proposta orçamentária até o mês de outubro de 2024, comparando com os limites orçamentários liberados. Apresentado o panorama até o mês de outubro de 2024 com a diferença nos valores de -R\$ 33.319.114,00 (valor negativo de trinta e três milhões, trezentos e dezenove mil cento e quatorze reais) para aquisição de investimentos e -R\$ 19.756.683,00 (valor negativo de dezenove milhões, setecentos e cinquenta e seis mil seiscentos e oitenta e três reais) em custeio, perfazendo o total de -R\$ 53.075.797,00 (valor negativo de cinquenta e três milhões, setenta e cinco mil setecentos e noventa e sete reais). Esses valores indicam que, até outubro de 2024, a execução orçamentária ficou abaixo dos limites previamente estabelecidos tanto em investimentos quanto em custeio.

Foi projetado, também, o cenário de desempenho com base no consumo e nos serviços executados de janeiro a outubro de 2024. Inicialmente, o déficit projetado para 2024, a fim de atender às necessidades de custeio, era de R\$ 56 milhões, e esse valor aumentaria para R\$ 76 milhões em outubro. No entanto, em decorrência das ações promovidas pela direção do Hospital, que resultaram no ingresso de recursos, o déficit projetado para o exercício de 2024 passou a ser de R\$ 21.063.373,00 (vinte e um milhões, sessenta e três mil trezentos e setenta e três reais).

O Conselho Fiscal aprovou, por unanimidade, a execução orçamentária do mês de outubro de 2024, conforme documentos supracitados, apresentados pela Coordenadoria de Gestão Financeira.

15. Acompanhamento de Convênios e Termos de Execução Descentralizada (TED) - documento nº 1383038.

Apresentado, pela Coordenadoria de Gestão Financeira, o relatório de Convênios e Termos de Execução Descentralizada (TED), conforme o documento supracitado, sem manifestações.

16. Relatório de Adimplência do mês de novembro de 2024 - documento nº 1381637.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do relatório supracitado, apresentado pela Coordenadoria de Gestão Financeira, sem manifestações.

17. Demonstrações Contábeis - setembro/2024 - documento nº 1382688 - apresentação nº 1382714.

A Coordenadoria de Gestão Contábil apresentou a receita total em 30/09/2024 comparando com o mesmo período do ano anterior. O mesmo foi demonstrado em relação à despesa acumulada.

Informado o prejuízo acumulado de R\$ 80.308.785,00 (oitenta milhões, trezentos e oito mil setecentos e oitenta e cinco reais), até setembro/24 das demonstrações de resultado do exercício (DRE), cuja a composição do prejuízo contábil é essencialmente por provisões da folha, provisões judiciais e depreciação. Projetado o Balanço Patrimonial de 30/09/2024, e informado pela Analista Luciana Raupp Rios Wohlgemuth que o Balanço Patrimonial foi auditado pela Auditoria Independente, sem ressalvas.

18. Relatório sobre a revisão das Demonstrações Contábeis Intermediárias referente ao 3º trimestre de 2024 - documento nº 1382689.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do relatório supracitado, apresentado pela Coordenadoria de Gestão Contábil, sem manifestações.

19. Relatório Circunstanciado de Auditoria Independente referente ao trimestre findo 30 de setembro de 2024 - documento nº 1382690.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do relatório supracitado, apresentado pela Coordenadoria de Gestão Contábil, sem manifestações.

20. Regularidade Fiscal - Certidões negativas de dezembro de 2024 - documento nº 1381640.

A Coordenadoria de Gestão Contábil apresentou ao Conselho Fiscal as certidões negativas de débito do mês de dezembro de 2024, para acompanhamento da regularidade fiscal, conforme documento supracitado.

21. Relatório de Auditoria nº 1607128/2024 - Controles de Marcação e Consultas - documento nº 1381117 - apresentação nº 1381122.

22. Relatório de Auditoria nº 1576228/2024 - Controles internos na gestão das informações e atualizações processuais - documento nº 1381120 - apresentação nº 1381122.

23. Relatório de Auditoria nº 1567009/2024 - Reavaliação da Maturidade da Gestão de Riscos - documento nº 1381121 - apresentação nº 1381122.

24. Relatório de Auditoria nº 16763333/2024 - Auditoria sobre os processos do Serviço Administrativo de Atenção Cirúrgica - documento nº 1381119 - apresentação nº 1381122.

25. Relatório das Atividades de Auditoria Interna com data-base 30/11/2024 e Nota Técnica de Auditoria nº 1365010/CGAUDI - documentos nºs 1381113 e 1381115 - apresentação nº 1381122.

26. Plano Anual de Auditoria Interna - PAINT 2025 - documento nº 1381652 - apresentação nº 1381122.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento dos relatórios supracitados (itens 21 a 26), apresentados pela Coordenadoria de Gestão de Auditoria Interna.

27. Relatório Bimestral de Atividades da CGRIC - data-base outubro/novembro de 2024 - documento nº 1382539 - apresentação nº 1382427.

28. Relatório de Gestão de Riscos nº 1357469 - Processo de Gestão de Riscos Corporativos - documento nº 1382546 - apresentação nº 1382427.

29. Relatório de Gestão de Riscos nº 1314853 - Objetivo Estratégico: Ampliar ações de governança para o alcance de metas e objetivos institucionais - documento nº 1382547 - apresentação nº 1382427.

30. Relatório de Gestão de Riscos nº 1352771 - Atualização do processo Alcance das Metas do Plano de Logística Sustentável - documento nº 1382549 - apresentação nº 1382427.

31. Relatório de Gestão de Riscos nº 1369872 - Atualização do processo de Estruturação do Centro de Ciência de Dados - CCD - documento nº 1382554 - apresentação nº 1382427.

32. Plano de Atividades da Coordenadoria de Gestão de Riscos e Integridade Corporativa 2025 - documento nº 1382583 - apresentação nº 1382427.

O Conselho Fiscal tomou conhecimentos dos relatórios supracitados (itens 27 a 32), apresentados pela Coordenadoria de Gestão de Riscos e Integridade Corporativa.

33. Assuntos Gerais.

Não houve assuntos gerais.

Nada mais havendo a tratar, o Presidente do Conselho Fiscal agradeceu a presença de todos e deu por encerrada a reunião, da qual eu, Camila Hermenegildo Rodrigues, Secretária, lavrei a presente ata que, depois de lida e aprovada, será assinada eletronicamente pelos conselheiros e por mim.

Porto Alegre, 18 de dezembro de 2024.

Hilton Ferreira dos Santos
Presidente do Conselho Fiscal

Ana Gardennya Linard Sírío Oliveira
Conselheira Fiscal

Gilvana Ponte Linhares da Silva
Conselheira Fiscal

Camila Hermenegildo Rodrigues
Secretária do Conselho Fiscal



Documento assinado eletronicamente por **HILTON FERREIRA DOS SANTOS, CONSELHEIRO FISCAL**, em 30/12/2024, às 15:10, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **CAMILA HERMENEGILDO RODRIGUES, TÉC SECRET DA SECRETARIA GERAL**, em 30/12/2024, às 15:12, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **ANA GARDENNYA LINARD SIRIO OLIVEIRA, CONSELHEIRO FISCAL**, em 30/12/2024, às 15:13, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **GILVANA PONTE LINHARES DA SILVA, CONSELHEIRO FISCAL**, em 30/12/2024, às 20:56, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site https://sei.hcpa.edu.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **1380832** e o código CRC **40B5FF62**.

Rua Ramiro Barcelos, 2350, Bairro Bom Fim
CEP 90035-903 - Porto Alegre/RS
(51) 3359.8000 - www.hcpa.edu.br

Referência: Processo nº 23092.015839/2024-41

SEI nº 1380832