



Fone (51) 3359.8000 | Rua Ramiro Barcelos, 2350 | Porto Alegre - RS | CEP 90035-903 | www.hcpa.edu.br

CONSELHO FISCAL
HOSPITAL DE CLÍNICAS DE PORTO ALEGRE - HCPA
ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 53
DE 17 DE NOVEMBRO DE 2021
CNPJ 87.020.517/0001-20
NIRE 43500317785

Aos dezessete dias do mês de novembro de 2021, às 9h30, reuniram-se ordinariamente, por videoconferência (<https://meet.google.com/bzv-jfqj-jxo>), na forma da Lei 14.030, de 28 de julho de 2020, Instrução Normativa do Departamento Nacional de Registro Empresarial e Integração - DREI nº 79, de 14 de abril de 2020, os Conselheiros Fiscais titulares: Marcelo Callegari Hoertel e Odimar Barreto dos Santos e o Conselheiro Fiscal suplente: João Carlos Gonçalves Barreto. Justificada a ausência do Conselheiro titular: Danilo Dupas Ribeiro. Participantes convidados: Anelise Gayger Klein, Claudete Oliveira Silveira, Elisa de Souza Conter, Guilherme Leal Camara, Gustavo Salomão Pinto, Jairo Henrique Gonçalves, Luana Baptista Rodrigues Pires, Luciana Raupp Rios Wohlgemuth, Mauro Almeida De Barros, Miguelina Troisi Bonfrisco, Neiva Teresinha Finato, Patrícia de Azevedo Bach Radin, Roberto Scalco Isquierdo, Roseli Fatima Armiliatto Bortoluzzi, Simone Dalla Pozza Mahmud e, na secretaria dos trabalhos, Simone de Lima Souza. Ressalta-se que a participação nesta reunião deu-se à distância, devido ao estado de emergência decorrente do Coronavírus, responsável pelo surto de 2020, declarada pela Lei nº 13.979, de 6 de fevereiro de 2020, conforme Portaria da Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional - PGFN nº 7.957, de 19 de março de 2020. Ordem do Dia:

1. Ata de reunião do Conselho de Administração nº 466, de 25/10/2021 - documento nº 0552024.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento da referida ata. Sobre o item 23.4 - Convenções Coletivas de Trabalho - CCTs 2020/2021 e 2021/2023 - processo nº 23092.008885/2021-41 o Analista Guilherme Leal Camara informou que entrou em contato com o chefe do Núcleo da Controladoria-Geral da União (CGU) no Rio Grande do Sul e que o mesmo solicitou que a reunião entre o HCPA e a CGU-RS ocorra na segunda quinzena de novembro, após análise do assunto pela CGU em Brasília. O Conselho Fiscal sugeriu que a Diretoria Executiva do HCPA avalie a oportunidade e a adequação de comunicar à União sobre a solicitação da CGU em relação à concessão do reajuste. Referente ao Certificação de Entidades Beneficentes de Assistência Social na Área da Educação - CEBAS foi comunicado pela Analista Neiva Teresinha Finato que o processo está em andamento e atualmente a equipe está trabalhando no edital para a concessão das bolsas.

2. Ata de reunião Ordinária da Diretoria Executiva nº 872, de 03/11/2021 - documento nº 0552025.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do documento supracitado. Em relação ao item 3 - Proposta de Acordo Coletivo de Trabalho - Sobreaviso - Sindicato Médico do Rio Grande do Sul - SIMERS (documento nº 0607813 - apresentação nº 0612297 - Processo nº 23092.010112/2021-25) a Analista Roseli Fatima Armiliatto Bortoluzzi informou que este acordo já foi solicitado ao Ministério da Economia (ME) e que a Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais (SEST) já autorizou a realização dessa negociação. O Hospital já trabalha com este procedimento para reduzir a probabilidade de reclamações trabalhistas e busca esse acordo. O Analista Guilherme Leal Camara fez um esclarecimento referente ao item 6 - Relatório de Auditoria nº 0555877/2021 - Controles sobre o processo de elaboração de demonstrações financeiras (documento nº 0604304 - apresentação nº 0604307), informando que o relatório é emitido anualmente e este ano o foco do mesmo foram as conciliações. Houve algumas constatações, mas nenhuma de risco alto. Também não houve ressalvas no processo de elaboração das Demonstrações Contábeis.

3. Ata de reunião do Comitê de Auditoria nº 70, de 13 a 18/10/2021- documento nº 0552026.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do documento supracitado e solicitou esclarecimento em relação ao item 1.3 - Análise de material da Diretoria Executiva - Despacho nº 38/2021 - COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (COAUD) - HCPA (documento nº 0604915). O Analista Guilherme Leal Camara apresentou o Despacho supracitado, não havendo comentários dos Conselheiros a respeito. Com relação à compra de energia no mercado livre a Analista Neiva Teresinha Finato comunicou que neste mês foi feita a licitação e a mesma foi deserta. A equipe está trabalhando para readequar o edital, com a perspectiva de publicá-lo em janeiro de 2022. Há previsão de apresentar, tanto ao Conselho Fiscal quanto para o Conselho de Administração, na reunião do mês de dezembro, um estudo com o posicionamento sobre este processo.

4. Ata de reunião do Comitê de Auditoria nº 71, de 18/10/2021- documento nº 0616893.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do documento supracitado, sem considerações.

5. Execução Orçamentária do mês e até o mês de setembro de 2021 - documento nº 0552028 - apresentação nº 0552029.

A Coordenadoria de Gestão Financeira apresentou a Execução Orçamentária do mês e até o mês de setembro de 2021, de acordo com os documentos acima referidos, esclarecendo dúvidas existentes.

6. Relatório atualizado dos contratos vigentes - documentos nº 0618501, 0620014, 0620017, 0620021 e 0620022.

A Coordenadoria de Gestão Financeira, com o apoio da Coordenadoria de Suprimentos, apresentou os relatório supracitado aos Conselheiros e foram esclarecidas as dúvidas existentes. O Conselho Fiscal sugeriu que em 2022 alguns dos contratos apresentados sejam selecionados para fazer uma Auditoria, principalmente os contratos relacionados à inexigibilidade e à dispensa de licitação.

7. Relatório de Adimplência e Certidões de outubro - documento nº 0552030.

O relatório supracitado foi apresentado pela Coordenadoria de Gestão Financeira, sem comentários dos Conselheiros.

8. Acompanhamento do atendimento às recomendações do Relatório Circunstanciado da Auditoria Independente sobre as Demonstrações Contábeis - 30/06/2021 - documento nº 0616906.

A Coordenadoria de Gestão Contábil apresentou o relatório supracitado que, a partir desta reunião, será apresentado semestralmente a este Conselho. O Conselho Fiscal solicitou que a próxima apresentação das Demonstrações Contábeis de 30/09/2021 contenha as recomendações da Auditoria Independente, mesmo que ainda não seja possível a apresentação das ações realizadas pelo HCPA, as quais devem ser apresentadas quando disponíveis. No que se refere ao Ofício SEI nº 8/2021 - HCPA/COORDENADORIA DE GESTÃO CONTÁBIL (documento 0536931), o Conselho Fiscal informou que a demanda foi encaminhada à Coordenação-Geral de Contabilidade da União (CCONT) e que, de acordo com o Coordenador-Geral Luciano Moura Castro do Nascimento, há previsão que o ofício supracitado seja respondido até 30/11/2021. A Analista Luciana Raupp Rios Wohlgemuth informou que a Auditoria Independente tem conhecimento sobre este assunto. O Conselho Fiscal sugeriu que seja feito contato com o senhor Luciano, da CCONT, colocando a perspectiva tanto do Hospital quanto da Auditoria Independente em relação a esta situação.

9. Regularidade Fiscal, Certidões Negativas de novembro - documento nº 0552031.

O relatório supracitado foi apresentado pela Coordenadoria de Gestão Contábil, conforme documento acima referido. Referente ao questionamento feito na reunião do mês de outubro em relação às duas Inscrições com Exigibilidade Suspensa (Sistema DIVIDA), a Analista Luciana Raupp Rios Wohlgemuth informou que a Coordenadoria Jurídica solicitou e já foi efetuada a baixa da Inscrição nº 31983421-2. A citada inscrição não consta mais no relatório, conforme página 5 do documento acima citado. Sobre a Inscrição nº 32722308-1 o Advogado Mauro Almeida de Barros esclareceu que esta inscrição é relativa ao Instituto Nacional do Seguro Social (INSS), do ano de 2001, que o Hospital perdeu a ação e que o valor que deveria ser pago já estava depositado. Como a execução já estava garantida, não há nenhum impacto na certidão negativa. Recentemente, este precatório foi pago à União, então entende-se que esta inscrição será retirada do relatório em breve. Foi esclarecido aos Conselheiros sobre a Pendência - Débito (SIEF) que, devido ao grande volume de dados do HCPA, posteriormente é feita

uma conciliação dos saldos. A Coordenadoria de Gestão Contábil acompanha mensalmente a baixa desses saldos.

10. Relatório das Atividades de Auditoria Interna - Data-base 31/10/2021 - documento nº 0552032 e Nota Técnica nº 0610391/2021/CGAUDI - documento nº 0552033 - apresentação nº 0552034.

O relatório supracitado foi apresentado pela Coordenadoria de Gestão de Auditoria Interna, conforme documento acima referido. Referente à recomendação de nível alto do Centro Integrado de Tecnologia da Informação (CITI), foi questionado sobre o novo edital licitatório. A Analista Neiva Teresinha Finato disse que, assim como no processo de compra de energia no mercado livre, a equipe está trabalhando para readequar o edital e fazendo um novo estudo quanto a forma de contratação, se será com uma Parceria Público-Privada (PPP) ou não. A previsão para publicação do novo edital é no início de 2022. Com relação à Parceria Público-Privada o Conselho informou que entrou em contato com o senhor Lucas Freitas de Alencar, da Coordenação-Geral de Participações Societárias (COPAR), solicitando uma análise sobre a experiência de outras estatais com a Parceria supracitada, para auxiliar o HCPA. Até o momento está aguardando um retorno da COPAR. A Coordenadoria de Gestão Financeira do HCPA entrará em contato com a COPAR para saber se já há alguma informação a respeito.

11. Plano Anual de Auditoria Interna - PAINT 2022 - documento nº 0616893 - apresentação nº 0552034.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do relatório supracitado que, neste momento, é apresentado para o acolhimento de sugestões e para demonstração da metodologia utilizada. O Conselho Fiscal reforçou a sugestão feita no item 6 desta ata, para que alguns contratos sejam selecionados para a realização de Auditoria, especificamente os contratos relacionados à inexigibilidade e à dispensa de licitação. O Analista Guilherme Leal Camara informou que a solicitação será incluída no PAINT 2022. Após aprovação no Conselho de Administração o documento deverá ser novamente examinado pelo Conselho Fiscal.

12. Plano anual de Atividades da Gestão de Riscos e Integridade Corporativa - Ciclo 2022 - documento nº 0615157 - apresentação nº 0615159.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do Plano de Atividades da Gestão de Riscos para o ano de 2022, sem manifestações.

13. Relatório de Atividades da Gestão de Riscos - Setembro de 2021 - documento nº 0615158 - apresentação nº 0615159.

O relatório supracitado foi apresentado pela Coordenadoria de Gestão de Riscos e Integridade Corporativa, para conhecimento do Conselho Fiscal, sem considerações.

14. Relatório de Gestão de Riscos Operacionais - Coordenadoria de Gestão de Pessoas CGP - documento nº 0615156 - apresentação nº 0615159.

A Coordenadoria de Gestão de Riscos e Integridade Corporativa apresentou o relatório supracitado, sem manifestações dos Conselheiros.

15. Proposta do Plano de Trabalho do Conselho Fiscal 2022 - documento nº 0618509.

A proposta supracitada foi apresentada pelo Chefe de Gabinete da Presidência, para conhecimento dos Conselheiros. Na próxima reunião serão acolhidas as sugestões e o Plano de Trabalho será apreciado pelo Conselho Fiscal.

16. Assuntos Gerais.

16.1. Treinamento dos Conselheiros.

O Curso Melhores Práticas de Governança será realizado pelo INGEP - Instituto Nacional de Gestão Pública, com dois encontros online ao vivo, dias 29/11/2021 e 01/12/2021, das 13:30 às 15:30, e mais quatro horas de vídeo aulas, que ficarão disponíveis por 30 dias para a realização do treinamento. O convite do curso será disponibilizados aos Conselheiros Fiscais Titulares e Suplentes. O link para a realização do Curso de Conduta e Integridade do HCPA também ficará disponível aos participantes.

16.2. Indicação do Conselheiro Suplente do Conselho Fiscal.

O Hospital recebeu o OFÍCIO Nº 298/2021/DP2/GAB/SE/SE-MEC (documento 0626259) referente à indicação do Senhor **José de Castro Barreto Júnior** como representante suplente do Ministério da Educação no Conselho Fiscal do HCPA, em substituição ao Senhor Edilson Urbano da Silva. A indicação será encaminhada para a Assembleia Geral Extraordinária, para a eleição do Conselheiro.

Porto Alegre, 17 de novembro de 2021.

Odimar Barreto dos Santos
Presidente do Conselho Fiscal

Marcelo Callegari Hoertel
Conselheiro Fiscal

João Carlos Gonçalves Barreto
Conselheiro Fiscal Suplente

Simone de Lima Souza
Secretária



Documento assinado eletronicamente por **SIMONE DE LIMA SOUZA, TÉC SECRET DA SECRETARIA GERAL**, em 26/11/2021, às 09:03, 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 **MARCELO CALLEGARI HOERTEL, CONSELHEIRO FISCAL**, em 26/11/2021, às 09:46, 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 **JOAO CARLOS GONCALVES BARRETO, CONSELHEIRO FISCAL**, em 30/11/2021, às 09:14, 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 **ODIMAR BARRETO DOS SANTOS, CONSELHEIRO FISCAL**, em 30/11/2021, às 10:52, 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 **0619832** e o código CRC **1F171F38**.