



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

**CONSELHO FISCAL**  
**HOSPITAL DE CLÍNICAS DE PORTO ALEGRE - HCPA**  
**ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 65**  
**DE 26 DE OUTUBRO DE 2022**  
CNPJ 87.020.517/0001-20  
NIRE 43500317785

Aos vinte e seis dias do mês de outubro de 2022, às 9h, reuniram-se ordinariamente, por videoconferência ([meet.google.com/xbv-depu-mmf](https://meet.google.com/xbv-depu-mmf)), 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: Danilo Dupas Ribeiro, Carla Baksys Pinto e Hilton Ferreira dos Santos.

**Participantes convidados:** Guilherme Leal Camara, Luciana Raupp Rios Wohlgemuth, Luis Guilherme dos Santos, Mauricio Leser Casella, Miguelina Troisi Bonfrisco, Neiva Teresinha Finato, Roberto Scalco Isquierdo, Simone Dalla Pozza Mahmud.

**Na secretaria dos trabalhos:** Vanessa de Oliveira Pierozan, com o apoio de Jéssica Minuscoli Correa e Simone de Lima Souza.

Por motivo de participação dos coordenadores na avaliação da Acreditação, houve inversão da ordem das pautas. Ordem do Dia:

**1. Ata de Reunião Extraordinária do Conselho de Administração nº 481, de 19/09/2022 - documento nº 0836327.**

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do documento supracitado e questionou sobre os impactos financeiros do reajuste salarial aprovado no 2º Termo Aditivo da Convenção Coletiva do Sindisaúde 2021-2023. A Coordenadora Neiva Teresinha Finato, da Coordenadoria de Gestão Financeira, prestou os devidos esclarecimentos sobre o recurso liberado pelo Ministério da Educação - MEC.

**2. Ata de Reunião Extraordinária do Conselho de Administração nº 482, de 26/09/2022 - documento nº 0836329.**

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do documento supracitado. Esclarecido sobre o fato que motivou a necessidade de reavaliação do processo de indicação (23092.011366/2022-41) para o Conselho de Administração .

**3. Ata de Reunião Ordinária do Conselho de Administração nº 483, de 26/09/2022 - documento nº 0836333.**

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do documento supracitado e solicitou que, na reunião de janeiro de 2023, seja atualizado sobre o assunto, considerando que o imóvel, objeto do processo 23092.000240/2017-09, está com leilão previsto para ocorrer em dezembro de 2022.

**4. Ata de Reunião Extraordinária da Diretoria Executiva nº 891, de 15/09/2022 - documento nº 0826141.**

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

**5. Ata de Reunião Ordinária da Diretoria Executiva nº 892, de 03/10/2022 - documento nº 0826132.**

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

**6. Ata de Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria nº 93, de 27/09/2022 - documento nº 0826164.**

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

**7. Proposta de cronograma de reuniões virtuais do Conselho Fiscal para 2023 - documento nº 0825549.**

O Conselho Fiscal aprovou, por unanimidade, a proposta de cronograma para as reuniões ordinárias de 2023, conforme documento supracitado.

**8. Acompanhamento da execução dos investimentos programados para o ano - documento nº 0837763.**

O assunto supracitado foi esplanado pela Assessora Ana Paula Coutinho, da Diretoria Administrativa, conforme apresentação nº 0837763.

**9. Acompanhamento dos limites orçamentários de 2022 - documento nº 0837660.**

O Serviço de Orçamento apresentou o documento supracitado, para acompanhamento.

**10. Processo do Tribunal de Contas da União - TCU - Acórdão nº 2.943/2021 - Contabilidade de Custos e Orçamentação Global - documentos nºs 0837663 e 0841972.**

A situação atual do processo do Tribunal de Contas da União - TCU - Acórdão nº 2.943/2021 foi apresentada aos conselheiros, conforme documentos supracitados. Essa pauta será de acompanhamento mensal pelo Conselho Fiscal, até a conclusão do processo.

**11. Relatório da Execução da Proposta Orçamentária do mês e até o mês de agosto de 2022 - documento nº 0826107 - apresentação nº 0826115.**

A Coordenadoria de Gestão Financeira apresentou o relatório supracitado. Tendo em vista o aumento de compras de material de consumo, evidenciado na execução orçamentária apresentada, o Conselho Fiscal solicitou, para a próxima reunião, um relatório comparativo entre as compras de material de consumo e o número de pacientes atendidos.

**12. Relatório de Adimplência e Certidões de setembro de 2022 - documento nº 0829928.**

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do relatório supracitado, apresentado pela Coordenadoria de Gestão Financeira, com as devidas explicações.

**13. Regularidade Fiscal - Certidões negativas de outubro de 2022 - documento nº 0836701.**

As certidões negativas de outubro de 2022 foram apresentadas pelo Analista Maurício Leser Casella, representando a Coordenadoria de Gestão Contábil.

**14. Relatório das atividades de Auditoria Interna - Data-base 30/09/2022 e Nota Técnica de Auditoria nº 0813492/2022/CGAUDI - documentos nºs 0826778, 0826779 - apresentação nº 0826780.**

A Coordenadoria de Gestão de Auditoria Interna apresentou o relatório supracitado, para conhecimento. Em relação à Nota Técnica de Auditoria nº 0813492/2022/CGAUDI (0826779), o Conselho Fiscal deverá ser atualizado, em janeiro de 2023, sobre os assuntos dos itens 7.2 "Falta de previsão de comunicação formal ao responsável pela conta no POP de faturamento de diferenças de convênios (ID 1129232)" e 7.4 "Colaboradores inativos com acesso ativo", considerando que os mesmos tiveram os prazos postergados.

**15. Relatório de Auditoria nº 655206/2022 - Matriz de Capacitação Institucional - documento nº 0826797 - apresentação nº 0826780.**

A Coordenadoria de Gestão de Auditoria Interna apresentou o relatório supracitado, para conhecimento.

**16. Relatório de Auditoria nº 773588/2022 - Auditoria de Controles sobre início de Tratamento Oncológico em até 60 dias - documento nº 0826812 - apresentação nº 0826780.**

A Coordenadoria de Gestão de Auditoria Interna apresentou o relatório supracitado, para conhecimento.

**17. Relatório de Auditoria nº 798790/2022 - Monitoramento do Cumprimento das Resoluções CGPAR nº 35 a 42/2022 - documento nº 0836940 - apresentação nº 0836944.**

A Coordenadoria de Gestão de Auditoria Interna apresentou o relatório supracitado, para conhecimento.

**18. Normas Gerais de Práticas Correicionais - documento nº 0836302 - apresentação nº 0836306.**

A Advogada Luciana Berbigier Lucas, da Coordenadoria de Gestão de Riscos e Integridade Corporativa, apresentou as Normas Gerais de Práticas Correicionais, de acordo com os documentos supracitados.

**19. Assuntos Gerais.****19.1 Plano de Trabalho do Conselho Fiscal, item 21: "Reunir-se com a Auditoria Independente, o Comitê de Auditoria e Auditoria Interna, ao menos uma vez por ano, de forma apartada".**

O Conselho Fiscal sugeriu reunir-se com a Auditoria Independente, Comitê de Auditoria e Auditoria Interna, em 23/11/22 às 8h, a ser agendada.

**19.2 Ata da Assembleia Geral Extraordinária nº 27, de 28/09/2022 - documentos nºs 0842632, 0842432 e 0842435 - processo SEI-HCPA nº 23092.010810/2022-10.**

O Conselho Fiscal tomou conhecimento dos documentos supracitados, apresentados pela Chefia de Gabinete, Roberto Scalco Isquierdo. Apresentada a composição atual do Conselho Fiscal e do Conselho de Administração que tem período de Gestão Unificado de 28/09/2022 à 27/09/2024.

Porto Alegre, 26 de outubro de 2022.

**Danilo Dupas Ribeiro**  
Presidente do Conselho Fiscal

**Carla Baksys Pinto**  
Conselheira Fiscal

**Hilton Ferreira dos Santos**  
Conselheiro Fiscal

**Vanessa de Oliveira Pierozan**  
Secretária do Conselho Fiscal



Documento assinado eletronicamente por **DANILO DUPAS RIBEIRO, PRESIDENTE DO CONSELHO FISCAL**, em 31/10/2022, às 20:34, 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 **VANESSA DE OLIVEIRA PIEROZAN, TÊC SECRET DA SECRETARIA GERAL**, em 01/11/2022, às 14:15, 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 **HILTON FERREIRA DOS SANTOS, CONSELHEIRO FISCAL**, em 01/11/2022, às 17:23, 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 **CARLA BAKSYS PINTO, CONSELHEIRO FISCAL**, em 03/11/2022, às 15:41, 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](https://sei.hcpa.edu.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0), informando o código verificador **0826985** e o código CRC **4A28F854**.