

CONSELHO FISCAL
HOSPITAL DE CLÍNICAS DE PORTO ALEGRE - HCPA
ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 68
DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022
CNPJ 87.020.517/0001-20
NIRE 43500317785

Aos quatorze dias do mês de dezembro de 2022, às 9 horas, reuniram-se ordinariamente, por videoconferência (meet.google.com/bnt-mfbq-kcp), 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: Adriana Ferreira da Rosa Ribeiro, Claudete Oliveira Silveira, Eliane Silva de Avila, Guilherme Leal Camara, Gustavo Salomão Pinto, Juliana Zwetsch, Ligia Ventura, Luana Baptista Rodrigues Pires, Luciana Raupp Rios Wohlgemuth, Luis Guilherme dos Santos, Marisol Silveira de Oliveira, Mauro Almeida de Barros, Miguelina Troisi Bonfrisco, Neiva Teresinha Finato, Patricia de Azevedo Bach Radin, Roberto Scalco Isquierdo, Simone Dalla Pozza Mahmud, Tania Pinheiro Proença.

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

Ordem do Dia:

1. Ata de Reunião Extraordinária do Conselho de Administração nº 485, de 21/11/2022 - documento nº 0867878.

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

2. Ata de Reunião Ordinária do Conselho de Administração nº 486, de 21/11/2022 - documento nº 0868339 .

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

3. Ata de Reunião Ordinária da Diretoria Executiva nº 895, de 28/11/2022 - documento nº 0867879.

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

4. Plano de trabalho do Conselho Fiscal para 2023 - documento nº 0868767.

Os conselheiros aprovaram o Plano de Trabalho do Conselho Fiscal para o ano de 2023, conforme o documento supracitado.

5. Relatório de Contingência do Serviço de Direito Administrativo, Civil e Penal - apresentação nº 0868124.

O relatório supracitado foi apresentado pelo Advogado Mauro Almeida de Barros, conforme o documento supracitado, comparando a contingência cível de dezembro de 2021 e outubro de 2022. Em relação à contingência tributária, informou os valores prováveis e possíveis em outubro de 2022, também comparando com os valores de dezembro de 2021. Destacou, ainda, os precatórios pagos à Justiça Federal de 2019 a 2021 e o valor estimado para 2022, assim como as Requisições de Pequeno Valor (RPVs) de 2021. Foram esclarecidas

algumas dúvidas em relação aos pagamentos.

6. Relatório de Contingência do Serviço de Direito do Trabalho e Previdência Social - apresentação nº 0868125.

O relatório supracitado foi apresentado pela Advogada Patrícia de Azevedo Bach Radin, que fez um comparativo da contingência trabalhista do mês de setembro de 2022 com o mês de junho de 2022. Destacou o montante dos pedidos nas reclamações trabalhistas durante abril a junho de 2022, assim como as reclamações e os pedidos de terceirizados de julho a setembro de 2022. Apresentou, ainda, as decisões com trânsito em julgado, os pedidos procedentes e os improcedentes em processos com trânsito em julgado, também nos dois períodos.

7. Relatório de Contingência do Serviço de Direito Administrativo - Licitações, Contratos e Convênios - apresentação nº 0868126.

O relatório supracitado, apresentado pela Advogada Tânia Pinheiro Proença, demonstrou os processos mais relevantes, em setembro de 2022, comparando com junho de 2022, dentre os que apresentam risco possível e remoto para o HCPA. A Advogada informou que, no último dia doze de dezembro, houve uma decisão no processo da Companhia Estadual de Energia Elétrica (CEEE) e a apelação foi improvida, o que significa que baixou consideravelmente o risco da decisão ser revertida em favor da CEEE.

8. Relatório de Aquisições e Contratações por Dispensa e Inexigibilidade - documento nº 0868111 - apresentação nº 0868113 - Processo SEI-HCPA nº 23092.014199/2022-91.

O relatório acima mencionado foi apresentado ao Conselho Fiscal pela Coordenadoria de Suprimentos, para conhecimento. Foram apresentados os dados relacionados à licitação, dispensa e inexigibilidade referentes ao consumo e aos serviços, no período de agosto a outubro de 2022, conforme o documento, apresentação e processo supracitados. Foram feitos alguns esclarecimentos em relação ao *Software Oracle*, informando que foi realizado um estudo que confirmou não haver viabilidade para uma licitação.

9. Relatório da Execução da Proposta Orçamentária do mês e até o mês de outubro de 2022 - documento nº 0867881 - apresentação nº 0867882.

A Coordenadoria de Gestão Financeira apresentou a execução da proposta orçamentária, do mês e até o mês de outubro de 2022, conforme documentos supracitados, para acompanhamento do Conselho Fiscal. A Analista Neiva Teresinha Finato atualizou os conselheiros em relação a liberação de dotação orçamentária e financeira. Informou que o assunto será levado ao Conselho de Administração na próxima reunião, dia 19 de dezembro de 2022. O Conselho Fiscal ratificou sua preocupação, especialmente em relação a dois pontos: execução sem lastro orçamentário e inversão de saldo de empenho. Sugeriu, ainda, para registrar tudo por escrito no que diz respeito às estratégias e às decisões que o hospital utilizar. Informado pela Analista Neiva que está sendo montado um dossiê sobre as ações tomadas pelo HCPA. O Analista Luis Guilherme informou que foram realizados ajustes de empenhos a fim de regularizar o saldo invertido no crédito disponível. Sinalizado, pela Advogada Tânia, o risco de haver judicialização em relação à busca de celebração de contratos não firmados por falta de crédito orçamentário em que os processos foram finalizados.

10. Convênios e Termos de Execução Descentralizada (TED) - documento nº 0868115.

O relatório supracitado foi apresentado pela Coordenadoria de Gestão Financeira, para acompanhamento, conforme o documento acima mencionado. O relatório mostra os dados de julho a outubro de 2022 e traz a relação de todos os convênios e termos de execução descentralizada que estão em andamento ou em fase de prestação de contas. Sugerido pelo Conselho Fiscal encaminhar ofício ao concedente reiterando a necessidade de análise de

prestação de contas. A sugestão será acatada pelo HCPA.

11. Relatório de Adimplência e Certidões de novembro de 2022 - documento nº 0867883.

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

12. Demonstrações Contábeis e Parecer da Auditoria Externa - 30/09/2022 - documentos nº 0868116 - apresentação nº 0868118.

As demonstrações contábeis do exercício findo em 30 de setembro de 2022 foram apresentadas ao Conselho Fiscal pela Coordenadoria de Gestão Contábil, conforme documentos supracitados. As demonstrações contábeis já possuem a avaliação da Auditoria Independente, com parecer emitido sem ressalvas, e a aprovação da Diretoria Executiva.

13. Relatório Circunstanciado da Auditoria Independente sobre as Demonstrações Contábeis - documento nº 0868117.

O documento supracitado foi disponibilizado aos conselheiros, para conhecimento.

14. Relatório das baixas de saldos contábeis 2022 - apresentação nº 0868120.

O relatório supracitado foi apresentado aos conselheiros, para conhecimento.

15. Relatório de Acompanhamento do Inventário de Estoques de 2022 - documento nº 0868121 - apresentação nº 0868122.

A Contadora Luciana Raupp Rios Wohlgemuth, da Coordenadoria de Gestão Contábil, e a Analista Adriana Ferreira da Rosa Ribeiro, coordenadora da Comissão Permanente de Inventário de Estoque, apresentaram o assunto supracitado, para acompanhamento dos conselheiros, e as dúvidas foram esclarecidas. O Conselho Fiscal sugeriu fazer uma análise gerencial para ter um diagnóstico em relação aos bens não localizados e poder avaliar a melhor conduta.

16. Demonstrativo do Acompanhamento dos Leilões de Bens Patrimoniais - apresentação nº 0868123.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do assunto supracitado, apresentado pela Coordenadoria de Gestão Contábil.

17. Regularidade Fiscal - Certidões negativas de dezembro de 2022 - documento nº 0867884.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do documento supracitado, apresentado pela Coordenadoria de Gestão Contábil.

18. Plano Anual de Auditoria Interna - PAINTE 2023 - documento nº 0869215 - apresentação nº 0871684.

O Conselho Fiscal examinou o Plano Anual de Auditoria Interna - PAINTE 2023, apresentado pela Coordenadoria de Gestão de Auditoria Interna, que informou que houve apenas uma alteração sugerida pelo Conselho de Administração, conforme descrito nos documentos supracitados. A conselheira Carla apontou um erro de digitação na legenda da tabela 10 do documento. O ajuste será efetuado no documento a ser apresentado para aprovação do Conselho de Administração. Após exame, o Conselho Fiscal manifestou estar de acordo com a proposta de PAINTE apresentada.

19. Relatório das atividades de Auditoria Interna - Data-base 30/11/2022 - documento nº 0867885 e Nota Técnica de Auditoria nº 0858448/2022/CGAUDI - documento nº 0867886 - apresentação nº 0871684.

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

20. Assuntos Gerais.

20.1 Assembleia Geral Extraordinária.

O Chefe de Gabinete da Presidência comunicou aos conselheiros que no dia 7 de dezembro de 2022 ocorreu a Assembleia Geral Extraordinária do HCPA com a eleição dos seguintes conselheiros: **Maíra Batista Botelho** como membro do Conselho de Administração, representante do Ministério da Saúde, em substituição a Rodrigo Otávio Moreira da Cruz; **Marcelo Mendonça** como membro Suplente do Conselho Fiscal, representante do Ministério da Educação, em substituição a José de Castro Barreto Júnior; e **Sylvia Cristina Toledo Gouveia** como membro Titular do Conselho Fiscal, representante do Ministério da Educação, em substituição a Danilo Dupas Ribeiro.

20.2 Renúncia de Conselheiro Fiscal.

O Chefe de Gabinete da Presidência informou aos conselheiros sobre a renúncia do Conselheiro Fiscal Suplente **João Carlos Gonçalves Barreto**, no dia 8 de dezembro de 2022. Foi encaminhado o Ofício SEI nº 20/2022 - HCPA/SECRETARIA GERAL para o Ministério da Educação solicitando a indicação de Conselheiro Fiscal Suplente para substituí-lo.

Porto Alegre, 14 de dezembro de 2022.

Danilo Dupas Ribeiro
Presidente do Conselho Fiscal

Carla Baksys Pinto
Conselheira Fiscal

Hilton Ferreira dos Santos
Conselheiro Fiscal

Simone de Lima Souza
Secretária do Conselho Fiscal



Documento assinado eletronicamente por **SIMONE DE LIMA SOUZA, TÊC SECRET DA SECRETARIA GERAL**, em 22/12/2022, às 16:10, 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 **CARLA BAKSYS PINTO, CONSELHEIRO FISCAL**, em 22/12/2022, às 16:33, 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 22/12/2022, às 18:50, 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 **DANILO DUPAS RIBEIRO, PRESIDENTE DO CONSELHO FISCAL**, em 23/12/2022, às 11:47, 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 **0871959** e o código CRC **61A9D9BF**.

