



HOSPITAL DE CLÍNICAS DE PORTO ALEGRE - HCPA
CONSELHO FISCAL
**ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 80
DE 24 DE NOVEMBRO DE 2023**
CNPJ 87.020.517/0001-20
NIRE 43500317785

Aos vinte e quatro dias do mês de novembro de 2023, às 9 horas, reuniram-se ordinariamente, os **Conselheiros Fiscais titulares:** Hilton Ferreira dos Santos, presencialmente e, por videoconferência (meet.google.com/asn-rzjs-thw) Gilvana Ponte Linhares da Silva e Janaina Carla Farias.

Participantes convidados: Guilherme Leal Camara, Gustavo Salomão Pinto, Luciana Raupp Rios Wohlgemuth, Luis Guilherme dos Santos, Marisol Silveira de Oliveira, Neiva Teresinha Finato e Roberto Scalco Isquierdo.

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

Ordem do Dia:

- 1. Extrato de Ata da Reunião Ordinária do Conselho de Administração nº 502, de 30 de outubro de 2023 - documento nº 1102542;**
- 2. Ata de Reunião Ordinária da Diretoria Executiva nº 910, de 6 de novembro de 2023 - documento nº 1102530;**
- 3. Ata de Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria nº 122, de 18 de outubro de 2023 - documento nº 1102531;**
- 4. Ata de Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria nº 123, de 24 de outubro de 2023 - documento nº 1102532.**

O Conselho Fiscal tomou conhecimento dos documentos supracitados, itens 1 a 4, sem considerações.

5. Contratos vigentes 2023 - apresentação nº 1102537.

O assunto supracitado foi apresentado, para conhecimento, pela Coordenadoria de Suprimentos. Informado que a vigência dos contratos é de cinco anos, sendo renovados anualmente. Mencionadas as leis que regem os processos de compras pelo hospital. Solicitado, pela Conselheira Janaína, a relação da receita advinda dos estágios realizados por alunos de instituições privadas. Essa demanda será encaminhada à Diretoria de Ensino.

6. Execução da Proposta Orçamentária de setembro de 2023 - documento nº 1103921 - apresentação nº 1103922.

A Coordenadoria de Gestão Financeira apresentou a execução da proposta orçamentária de setembro de 2023, conforme documentos supracitados. A Coordenadora Neiva Teresinha Finato comunicou que o Ministério da Educação liberou o valor de R\$ 25.000.000,00 (vinte e cinco milhões de reais) referentes à suplementação orçamentária para 2023, para despesas de custeio, cobrindo apenas parte do déficit de R\$ 50.700.000,00 (cinquenta milhões setecentos mil reais) projetado para o exercício. Prestadas as informações atuais sobre o processo de leilão da "casa amarela" - imóvel situado à Rua São Vicente nº 136. O Conselheiro Hilton sugeriu que se faça cessão de uso, evitando manter esse bem imobilizado. Será consultada a CONJUR para verificar a viabilidade.

7. Remanejamento de valores da rubrica de capital para custeio em virtude do corte no orçamento do Hospital de Clínicas de Porto Alegre - HCPA projetado para 2023 - apresentação nº 1103906.

O assunto supracitado foi apresentado pela Coordenadoria de Gestão Financeira. Em função do déficit projetado para o exercício, houve a necessidade de remanejar recursos de capital para custeio. Essa troca

de rubrica foi aprovada pela Diretoria Executiva e pelo Conselho de Administração, previamente. Foi demonstrado que o impacto em 2023 do corte orçamentário recairá sobre os investimentos. Apresentadas as ações que a instituição vem realizando para minimizar o efeito do corte, como a reprogramação dos serviços e obras de engenharia, redução de compras e material de consumo, busca por receitas extras como emendas parlamentares e doações.

8. Relatório de Adimplência dos Compromissos Financeiros - outubro de 2023 - documento nº 1103911.

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

9. Regularidade Fiscal - Certidões negativas de novembro de 2023 - documento nº 1103950.

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

10. Incidência de PIS e COFINS entre o período de Concessão do CEBAS e o pedido de cancelamento do mesmo - Receita Federal - documento nº 1103928 - apresentação nº 1110099 - processo SEI-HCPA nº 23092.015987/2023-85.

A Coordenadoria de Gestão Contábil informou que a Diretoria Executiva e o Conselho de Administração decidiu pelo ajuizamento de ação, quando a instituição for devidamente intimada, devido ao entendimento de que o valor de R\$ 2.363.173,12 (dois milhões, trezentos e sessenta e três mil cento e setenta e três reais e doze centavos) referente aos tributos PIS e COFINS, suas respectivas atualizações monetárias e multas pela não entrega de declarações, do período entre a concessão do Certificação de Entidades Beneficentes de Assistência Social na Área de Educação - CEBAS e o cancelamento a pedido, não é devido pelo HCPA, conforme entendimento da CONJUR.

11. Plano Anual de Auditoria Interna - PAINT 2024 - documento nº 1103662 - apresentação nº 1103663.

A Coordenadoria de Gestão de Auditoria Interna apresentou o Plano Anual de Auditoria Interna - PAINT 2024, conforme documentos supracitados, para conhecimento e manifestação do Conselho Fiscal. Na reunião de dezembro o assunto será apreciado, após acolhidas as manifestações da Diretoria Executiva, Conselho de Administração e Conselho Fiscal. A fim de se tomar conhecimento sobre a forma de controle e acompanhamento das horas extras de funcionários do Hospital, o colegiado foi devidamente esclarecido sobre o processo.

12. Proposta de Plano de Trabalho do Conselho Fiscal 2024 - documento nº 1103664.

A proposta de Plano de Trabalho do Conselho Fiscal para o ano 2024 foi apresentada pela Chefia de Gabinete, para manifestação do Conselho Fiscal. Os conselheiros decidiram por manter o item 27, de forma trimestral, referente às apresentações das aquisições e contratações por dispensa e inexigibilidade. Após acolhidas as manifestações, o Plano de Trabalho será apreciado na próxima reunião.

13. Proposta de Cronograma de Reuniões do Conselho Fiscal 2024 - documento nº 1102543.

O Conselho Fiscal aprovou, por unanimidade, a proposta de cronograma de reuniões para o ano de 2024, conforme documento supracitado, com exceção da reunião de janeiro, onde o conselheiro Hilton solicitou que ocorra no dia 25, com o aval dos demais conselheiros.

14. Assuntos Gerais.

O Chefe de Gabinete, Roberto Scalco Isquierdo, informou sobre o documento Manual de Perguntas e Respostas da SEST, disponível no processo SEI das reuniões, onde constam esclarecimentos sobre o âmbito de aplicação da Lei nº 13.303/2016.

Exposta a relação dos membros titulares do Conselho Fiscal do Hospital de Clínicas de Porto Alegre - HCPA, bem como os cargos de suplentes que se encontram vagos. Solicitado aos conselheiros apoio nas indicações de seus respectivos suplentes.

Porto Alegre, 24 de novembro de 2023.

Hilton Ferreira dos Santos
Presidente do Conselho Fiscal

Gilvana Ponte Linhares da Silva
Conselheira Fiscal

Janaina Carla Farias
Conselheira Fiscal

Vanessa de Oliveira Pierozan
Secretária do Conselho Fiscal



Documento assinado eletronicamente por **VANESSA DE OLIVEIRA PIEROZAN, TÉC SECRET DA SECRETARIA GERAL**, em 01/12/2023, às 08:40, 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 **JANAINA CARLA FARIAS, CONSELHEIRO FISCAL**, em 06/12/2023, às 09:47, 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 06/12/2023, às 09:51, 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 07/12/2023, às 11:26, 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 **1101555** e o código CRC **AA0C6D5E**.

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

Referência: Processo nº 23092.016415/2023-13

SEI nº 1101555