



HOSPITAL DE CLÍNICAS DE PORTO ALEGRE - HCPA
CONSELHO FISCAL

**ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 81
DE 13 DE DEZEMBRO DE 2023**

CNPJ 87.020.517/0001-20

NIRE 43500317785

Aos treze dias do mês de dezembro de 2023, às 9 horas, reuniram-se ordinariamente, por videoconferência (meet.google.com/frp-svrt-yja), os **Conselheiros Fiscais titulares**: Hilton Ferreira dos Santos, Gilvana Ponte Linhares da Silva e Janaina Carla Farias.

Participantes convidados: Claudete Oliveira Silveira, Guilherme Leal Camara, Gustavo Salomão Pinto, Juliana Zwetsch, 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 503, de 20 de novembro de 2023 - documento nº 1118619;

2. Ata de Reunião Ordinária da Diretoria Executiva nº 911, de 5 de dezembro de 2023 - documento nº 1119372;

3. Extrato de Ata de Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria nº 124, de 16 de novembro de 2023 - documento nº 1118629.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento dos documentos supracitados, itens 1 a 3, sem manifestações.

4. Aprovação do Plano de Trabalho do Conselho Fiscal 2024 - documento nº 1118089.

O Conselho Fiscal aprovou, por unanimidade, o Plano de Trabalho para 2024, conforme documento supracitado, apresentado pelo Chefe de Gabinete, Roberto Scalco Isquierdo.

5. Aquisições por Dispensa e Inexigibilidade - Agosto a Outubro de 2023 - apresentação nº 1118280.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento das aquisições por dispensa e inexigibilidade, conforme apresentação supracitada feita pela Chefe do Serviço de Compras, Luana Baptista Rodrigues Pires.

6. Relatório de Contingência do Serviço de Direito Administrativo, Civil e Penal - apresentação nº 1118310.

O relatório supracitado foi apresentado pelo Advogado Mauro de Almeida Barros. Destacado o aumento expressivo nos valores classificados como "risco possível" atribuído ao processo, já encerrado, que envolve o custo da medicação Zolgensma. No próximo relatório da contingência cível, este valor não mais constará. Em relação aos precatórios pagos, ainda não se tem o valor total de 2023. Porém, o hospital está com uma crescente demanda de processos acionados pelos médicos residentes em formação ou pelos que já terminaram a formação, solicitando auxílio-moradia, o que representa 30% da bolsa paga ao médico residente. Estes valores impactam em risco provável para o hospital. Complementando esse assunto, a Coordenadora Financeira Neiva informou da necessidade da Secretaria de Educação Superior - SESU publicar o decreto que regulamenta a concessão do auxílio-moradia em nível nacional.

7. Relatório de Contingência do Serviço de Direito do Trabalho e Previdência Social - apresentação nº 1118308.

O relatório supracitado foi apresentado ao Conselho Fiscal, para acompanhamento, pela Advogada Patrícia de Azevedo Bach Radin.

8. Relatório de Contingência do Serviço de Direito Administrativo - Licitações, Contratos e Convênios - apresentação nº 1118309.

O relatório supracitado foi apresentado ao Conselho Fiscal, para acompanhamento, pelos Advogados Tania Pinheiro Proença e Matheus Petrovich Vidal. O colegiado foi devidamente atualizado sobre o processo judicial, acionado pela empresa Barrfab contra o Hospital.

9. Execução dos Investimentos Programados para 2023 - apresentação nº 1118330.

A Comissão de Investimentos, representado pela Coordenadora Financeira, Neiva Teresinha Finato, apresentou a execução do Plano de Investimento do HCPA 2023, demonstrando que, do limite orçamentário aprovado na Lei orçamentária anual (LOA), foi remanejado R\$ 24.000.000,00 (vinte e quatro milhões de reais) para custeio. A destinação dos recursos foi detalhada conforme apresentação supracitada.

10. Execução da Proposta Orçamentária de outubro de 2023 - documento nº 1118328 - apresentação nº 1118329.

A Coordenadoria de Gestão Financeira apresentou a execução da proposta orçamentária de outubro de 2023, comparando os valores da proposta orçamentária com os limites orçamentários liberados e demais detalhamentos, conforme documentos supracitados.

11. Relatório de Adimplência dos Compromissos Financeiros - novembro de 2023 - documento nº 1119368.

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

12. Receita dos estágios realizados por alunos de instituições privadas - documento nº 1119371.

A Diretoria de Ensino contextualizou o histórico da proposta de implementação de contrapartida financeira para realização de estágios de alunos de instituições privadas, que teve sua origem em 2009. A proposta foi aprovada e implementada em 2022, onde foi firmado o primeiro acordo de cooperação com a Universidade do Vale do Taquari - Univates e, em 2023, foram firmadas as parcerias com a Universidade de Caxias do Sul - UCS e a Pontifícia Universidade Católica do Rio Grande do Sul - PUCRS. A receita desses estágios foi detalhada conforme documento supracitado.

13. Demonstrações Contábeis - 30/09/2023 - documento nº 1118414 - apresentação nº 1118413.

A Coordenadoria de Gestão Contábil apresentou a receita total em 30/09/2023 comparando com o mesmo período do ano anterior. O mesmo foi demonstrado em relação à despesa acumulada. Destacado que o prejuízo acumulado de R\$ 102.800.000,00 (cento e dois milhões, oitocentos mil reais), até setembro/23 das demonstrações do resultado do exercício (DRE) é essencialmente por provisões trabalhistas e jurídicas, principalmente 13º salário.

14. Relatório sobre a revisão das Demonstrações Contábeis Intermediárias referente ao 3º trimestre de 2023 (Auditoria Independente) - documento nº 1118411.

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

15. Relatório Circunstanciado de Auditoria referente ao 3º trimestre de 2023 (Auditoria Independente) - documento nº 1118412.

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

16. Regularidade Fiscal - Certidões negativas de dezembro de 2023 - documento nº 1119367.

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

17. Plano Anual de Auditoria Interna - PAINT 2024 - documento nº 1118492 - apresentação nº 1117912;**18. Relatório de Auditoria nº 1462068/2023 - Avaliação dos Controles Internos das Atividades de Preceptorias remuneradas com bolsas e vinculadas aos Projetos de Extensão desenvolvidos no HCPA -**

documento nº 1118493;

19. Relatório de Auditoria nº 1520787/2023 - Auditoria sobre os controles internos relacionados às atividades correcionais, realizadas pela Unidade Setorial de Correição - documento nº 1118494;

20. Relatório de Auditoria nº 1496663/2023 - Tratamento de Eventos Adversos - documento nº 1117900;

21. Relatório de Auditoria nº 1511631/2023 - Controles Internos na Preparação das Demonstrações Financeiras - documento nº 1117897;

22. Relatório das Atividades de Auditoria Interna - Data-base 30/11/2023 e Nota Técnica de Auditoria nº 1103789/CGAUDI - documentos nºs 1118490 e 1118491.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento dos relatórios supracitados, itens 17 a 22, conforme apresentação nº 1117912 feita pela Coordenadoria de Gestão de Auditoria Interna.

23. Relatório de Gestão de Riscos nº 1054537 - Processos relacionados ao objetivo estratégico: Promover relacionamentos para a captação de recursos - documento nº 1117962;

24. Relatório de Gestão de Riscos nº 1037638 - Processos relacionados ao objetivo estratégico: Adotar as melhores práticas para melhoria contínua de processos internos - documento nº 1117963;

25. Relatório de Monitoramento do Cumprimento das Resoluções CGPAR - documento nº 1118551;

26. Relatório de Acompanhamento Bimestral das Atividades da Coordenadoria de Gestão de Riscos e Integridade Corporativa - Competência agosto e setembro de 2023 - documento nº 1117961;

27. Relatório de Acompanhamento Bimestral das Atividades da Coordenadoria de Gestão de Riscos e Integridade Corporativa - Competência outubro e novembro de 2023 - documento nº 1118550;

28. Plano anual de atividades da Coordenadoria de Gestão de Riscos e Integridade Corporativa 2024 - documento nº 1118552.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento dos relatórios supracitados, itens 23 a 28, conforme apresentação nº 1117939 feita pela Coordenadoria de Gestão de Riscos e Integridade Corporativa.

29. Assuntos Gerais.

O Chefe de Gabinete registrou a visita do Conselheiro Hilton ao HCPA durante a reunião de novembro do Conselho Fiscal e mencionou que permanece o convite às demais conselheiras para uma reunião presencial, oportunamente. Também comunicou que foi recebida a indicação do Conselheiro Fiscal suplente Fabricio Stobienia de Lima, representante do Tesouro Nacional, e será encaminhada a documentação para os trâmites legais. Ressaltado que ainda falta a indicação para o cargo vago de Conselheiro Fiscal suplente, representante do Ministério da Educação - MEC.

A Coordenadora Financeira, Neiva Teresinha Finato, assinalou a estimativa projetada do custo anual para pagamento do auxílio-moradia se todos os médicos residentes acionarem o Hospital, no valor superior a R\$ 11.000.000,00 (onze milhões de reais) ao ano.

Porto Alegre, 13 de dezembro 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 22/12/2023, às 13:12, 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 **GILVANA PONTE LINHARES DA SILVA, CONSELHEIRO FISCAL**, em 22/12/2023, às 13:46, 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 **HILTON FERREIRA DOS SANTOS, CONSELHEIRO FISCAL**, em 27/12/2023, às 20:37, 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 19/03/2024, às 16:04, 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 **1122547** e o código CRC **E27A6342**.

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

Referência: Processo nº 23092.017426/2023-11

SEI nº 1122547