



HOSPITAL DE CLÍNICAS DE PORTO ALEGRE - HCPA
CONSELHO FISCAL
ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 102
DE 22 DE OUTUBRO DE 2025
CNPJ 87.020.517/0001-20
NIRE 43500317785

Aos vinte e dois dias do mês de outubro de 2025, às 9 horas, reuniram-se ordinariamente, por videoconferência (meet.google.com/cyu-vakw-zqo), os Conselheiros Fiscais titulares **Hilton Ferreira dos Santos e Ana Gardennya Linard Sírio Oliveira**.

Ausência justificada: Gregório Durlo Grisa.

Participantes convidados: Filipe Pedroso da Cunha, Gustavo Salomão Pinto, Jeruza Lavanholi Neyeloff, Juliana Zwetsch, Luis Guilherme dos Santos, Neiva Teresinha Finato e Renata Garcia de Lima.

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

Ordem do Dia:

1. **Ata de Reunião Extraordinária do Conselho de Administração nº 538, de 21 de julho de 2025 - documento nº 1602432.**
2. **Ata de Reunião Ordinária do Conselho de Administração nº 539, de 25 de agosto de 2025 - documento nº 1602428.**
3. **Ata de Reunião Extraordinária da Diretoria Executiva nº 951, de 19 de setembro de 2025 - documento nº 1602430.**
4. **Ata de Reunião Ordinária da Diretoria Executiva nº 952, de 6 de outubro de 2025 - documento nº 1600041.**
5. **Ata de Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria nº 169, de 14 de agosto de 2025 - documento nº 1602433.**
6. **Ata de Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria nº 170, de 26 de agosto de 2025 - documento nº 1602434.**
7. **Ata de Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria nº 171, de 16 de setembro de 2025 - documento nº 1602435.**
8. **Ata de Reunião Extraordinária do Comitê de Auditoria nº 172, de 16 de setembro de 2025 - documento nº 1602427.**
9. **Ata de Reunião Ordinária do Comitê de Pessoas, Elegibilidade, Sucessão e Remuneração nº 58, de 1º de outubro de 2025 - documento nº 1602431.**

O Conselho Fiscal tomou conhecimento dos documentos supracitados (itens 1 a 9), conforme os documentos acima mencionados, sem manifestações.

10. Plano de Negócios e Gestão Estratégica (PNGE) - Resultados do 1º Semestre de 2025 - documento nº 1605716.

A professora Jeruza Lavanholi Neyeloff apresentou aos conselheiros os resultados do primeiro semestre de 2025 do Plano de Negócios e Gestão Estratégica (PNGE). Sua apresentação abrangeu os indicadores e projetos dos objetivos estratégicos - **Cuidado Centrado no Paciente, Eficiência Financeira e Operacional, Protagonismo e Liderança e Gestão de Pessoas e Cultura** - além dos Indicadores de Remuneração dos Diretores.

O conselheiro Hilton questionou se os números apresentados pela professora Jeruza corroboraram para o reconhecimento do hospital como um dos melhores do Brasil. A professora confirmou que esses indicadores estão diretamente relacionados ao resultado. O HCPA foi reconhecido como **o melhor hospital público da América Latina e um dos melhores do Brasil**, segundo o *ranking* IntelLat, em setembro deste ano.

11. Execução dos investimentos programados para o ano de 2025 - documento nº 1605595.

A Analista Neiva Teresinha Finato, da Coordenadoria de Gestão Financeira, apresentou a Execução dos investimentos programados para o ano de 2025, conforme o documento nº 1605595, para conhecimento dos conselheiros.

Foram demonstradas as necessidades indicadas no Plano Plurianual (2023, 2024 e 2025), o orçamento executado em 2023 e 2024, e o valor previsto para execução em 2025 de R\$ 67.600.000,00 (sessenta e sete milhões seiscentos mil reais). Além disso, foram apresentados os valores empenhados até o mês de outubro de 2025.

12. Relatório da Execução Orçamentária do mês de agosto de 2025 - documento nº 1602521 - apresentação nº 1602522.

O Conselho Fiscal aprovou, por unanimidade, a execução orçamentária do mês de agosto de 2025, conforme o documento nº 1602521 e a apresentação nº 1602522. O relatório foi apresentado pela Coordenadoria de Gestão Financeira.

A Analista Neiva Teresinha Finato informou que a Junta de Execução Orçamentária (JEO) aprovou a liberação do superávit financeiro de 2024, no valor de R\$ 48.633.194,00 (quarenta e oito milhões, seiscentos e trinta e três mil cento e noventa e quatro reais). Com isso, a projeção para o fechamento do exercício de 2025 é um déficit de custeio de R\$ 1.445.597,00 (um milhão, quatrocentos e quarenta e cinco mil quinhentos e noventa e sete reais).

13. Relatório de Adimplência do mês de setembro de 2025 - documento nº 1605601.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do relatório de adimplência do mês de setembro de 2025, conforme o documento nº 1605601, apresentado pela Coordenadoria de Gestão Financeira.

14. Solicitação de Baixa de Títulos Prescritos - Saldos a Receber com vencimento até 31/08/2020 - documentos nºs 1602523, 1602524, 1602676, 1602677, 1602678 e 1602679 - apresentação nº 1602525 (Processo SEI-HCPA nº 23092.013826/2025-19).

A Analista Juliana Zwetsch, da Coordenadoria de Gestão Contábil, apresentou a solicitação de baixa de títulos prescritos - saldos a receber com vencimento até 31/08/2020, conforme os documentos nºs 1602523, 1602524, 1602676, 1602677, 1602678 e 1602679, a apresentação nº 1602525 e o processo SEI-HCPA nº 23092.013826/2025-19, para conhecimento dos conselheiros.

15. Regularidade Fiscal - Certidões negativas de outubro de 2025 - documento nº 1605605.

A Coordenadoria de Gestão Contábil apresentou ao Conselho Fiscal as certidões negativas de débito do mês de outubro de 2025, para acompanhamento da regularidade fiscal, conforme o documento 1605605.

16. Nota Técnica de Auditoria Exame dos Processos de Seleção - Concursos - documento nº 1602516 - a apresentação nº 1602520 (Processo SEI-HCPA nº 23092.014140/2025-45).

A Coordenadoria de Gestão de Auditoria Interna apresentou a Nota Técnica de Auditoria Exame dos Processos de Seleção - Concursos, conforme o documento nº 1602516 e a apresentação nº 1602520, para conhecimento do Conselho Fiscal.

17. Relatório de Auditoria Nº 1800256/2025 - Auditoria Linha de Cuidado do Paciente Cirúrgico - documento nº 1602517 - apresentação nº 1602520 (Processo SEI-HCPA nº 23092.014140/2025-45).

A Coordenadoria de Gestão de Auditoria Interna apresentou o Relatório de Auditoria Nº 1800256/2025 - Auditoria Linha de Cuidado do Paciente Cirúrgico, conforme o documento nº 1602517 e a apresentação nº 1602520, para conhecimento do Conselho Fiscal.

18. Relatório de Atividades da Auditoria Interna - Data-base 30/09/2025 e Nota Técnica nº 1576013/CGAUDI - documentos nºs 1602518 e 1602519 - apresentação nº 1602520 (Processo SEI-HCPA nº 23092.014140/2025-45).

A Coordenadoria de Gestão de Auditoria Interna apresentou o seu relatório de atividades, com data-base de 30/09/2025, e a Nota Técnica nº 1576013/CGAUDI. Os documentos nºs 1602518 e 1602519 e a apresentação nº 1602520 foram disponibilizados para conhecimento dos conselheiros.

19. Relatório de Monitoramento do Cumprimento de Diretrizes Internas e Comissões - documento nº 1602527 (Processo SEI-HCPA nº 23092.013925/2024-10).

O Analista Filipe Pedroso da Cunha, da Coordenadoria de Gestão de Riscos e Integridade Corporativa, apresentou o Relatório de Monitoramento do Cumprimento de Diretrizes Internas e Comissões, conforme o documento nº 1602527, a apresentação nº 1608126 e o processo SEI-HCPA nº 23092.013925/2024-10, para conhecimento do Conselho Fiscal.

20. Relatório de Acompanhamento Bimestral das Atividades da Coordenadoria de Gestão de Riscos e Integridade Corporativa - agosto e setembro de 2025 - documento nº 1602526 (Processo SEI-HCPA nº 23092.002776/2021-11).

O Analista Filipe Pedroso da Cunha, da Coordenadoria de Gestão de Riscos e Integridade Corporativa apresentou o Relatório de Acompanhamento Bimestral das Atividades, documento nº 1602526, referente ao meses de agosto e setembro de 2025, conforme a apresentação nº 1608126, para conhecimento dos conselheiros.

21. Resultados do processo de avaliação anual dos órgãos estatutários 2024 - Conselho Fiscal e Secretaria Geral - documentos

nºs 1602431, 1605654, 1605655, 1605656, 1605657, 1605658, 1605659, 1605663, 1605662, 1605661 e 1605660 (Processos SEI-HCPA nºs 23092.014071/2025-70 e 23092.001351/2025-18).

A Secretaria Geral apresentou, para conhecimento do Conselho Fiscal, os resultados do processo de avaliação anual dos órgãos estatutários 2024 referentes ao Conselho Fiscal e à Secretaria Geral, de acordo com os documentos e os processos supracitados.

O resultado da avaliação do Conselho Fiscal será submetido à Secretaria do Tesouro Nacional e ao Ministério da Educação, em cumprimento à Resolução CGPAR nº 31/2022.

22. Assuntos Gerais.

Não houve assuntos gerais.

Nada mais havendo a tratar, o Presidente do Conselho Fiscal agradeceu a presença de todos e deu por encerrada a reunião, da qual eu, Simone de Lima Souza, Secretária, lavei a presente ata que, depois de lida e aprovada, será assinada

eletronicamente pelos conselheiros e por mim.

Porto Alegre, 22 de outubro de 2025.

Hilton Ferreira dos Santos
Presidente do Conselho Fiscal

Ana Gardennya Linard Sírío Oliveira
Conselheira Fiscal

Simone de Lima Souza
Secretária do Conselho Fiscal



Documento assinado eletronicamente por **SIMONE DE LIMA SOUZA, SECRETÁRIA DO CONSELHO FISCAL**, em 30/10/2025, às 15:08, 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 31/10/2025, às 16:58, 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 **ANA GARDENNYA LINARD SIRIO OLIVEIRA, CONSELHEIRO FISCAL**, em 07/11/2025, às 10:14, 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 **1600049** e o código CRC **A3322E00**.

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

Referência: Processo nº 23092.014694/2025-42

SEI nº 1600049