



HOSPITAL DE CLÍNICAS DE PORTO ALEGRE - HCPA

CONSELHO FISCAL

ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 105

DE 17 DE DEZEMBRO DE 2025

CNPJ 87.020.517/0001-20

NIRE 43500317785

Aos dezessete dias do mês de dezembro de 2025, às 9 horas, reuniram-se ordinariamente, por videoconferência (meet.google.com/toy-wcny-bji), os Conselheiros Fiscais titulares **Hilton Ferreira dos Santos** e **Gregório Durlo Grisa** e o Conselheiro Fiscal suplente **Samuel Martins Feliciano**.

Ausência justificada: Ana Gardenny Linard Sírio Oliveira.

Participantes convidados: Guilherme Leal Camara, Gustavo Salomão Pinto, Luciana Aparecida dos Santos Schavinski, Luciana Raupp Rios Wohlgemut, Mauro Almeida de Barros, Miguelina Troisi Bonfrisco, Neiva Teresinha Finato, Renata Garcia de Lima, Roberto Scalco Isquierdo, Simone Dalla Pozza Mahmud, Tania Pinheiro Proença e Wesley Martins Batista.

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 Ordinária da Diretoria Executiva nº 954, de 1º de dezembro de 2025 - documento nº 1645903.

2. Ata de Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria nº 173, de 30 de setembro de 2025 - documento nº 1648793.

3. Ata de Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria nº 174, de 15 de outubro de 2025 - documento nº 1648792.

4. Ata de Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria nº 175, de 22 de outubro de 2025 - documento nº 1648791.

5. Ata de Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria nº 176, de 13 de novembro de 2025 - documento nº 1648794.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento das atas supracitadas (itens 1 a 5), conforme os documentos acima mencionados, sem manifestações.

6. Proposta de Plano de Trabalho do Conselho Fiscal para o ano de 2026 - documento nº 1645904.

Os conselheiros aprovaram, por unanimidade, o Plano de Trabalho do Conselho Fiscal para o ano de 2026 (documento nº 1645904), conforme a proposta apresentada pelo Chefe de Gabinete da Presidência.

7. Relatório das aquisições e contratações realizadas por dispensa e inexigibilidade - apresentação nº 1648293.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do relatório das aquisições e contratações realizadas por dispensa e inexigibilidade, referente ao período de agosto a outubro de 2025, conforme a apresentação nº 1648293, realizada pela Coordenadoria de Suprimentos. Não houve manifestações.

8. Relatório de Contingência do Serviço de Direito Administrativo, Civil e Penal - apresentação nº 1648291.

O advogado Mauro Almeida de Barros apresentou ao Conselho Fiscal, para conhecimento, o Relatório de Contingência do Serviço de Direito Administrativo, Civil e Penal referente ao mês de setembro de 2025. Durante a exposição, tratou da regulamentação do **Auxílio-Moradia** pelo Decreto nº 12.681/2025 (documento nº 1656756), informando que, a partir de janeiro de 2026, o benefício será pago pelo

Ministério da Saúde, mensalmente, no valor correspondente a 10% da bolsa de residência médica. Registrhou-se, ainda, que os valores devidos referentes aos meses de novembro e dezembro de 2025 serão custeados com recursos provenientes da SESu/MEC, conforme a nova regulamentação.

9. Relatório de Contingência do Serviço de Direito do Trabalho e Previdência Social - apresentação nº 1648292.

O Advogado Wesley Martins Batista apresentou ao Conselho Fiscal o Relatório de Contingência do Serviço de Direito do Trabalho e Previdência Social do mês de setembro de 2025. Na ocasião, expôs um comparativo dos dados entre os meses de junho e setembro de 2025, para conhecimento dos conselheiros.

10. Relatório de Contingência do Serviço de Direito Administrativo - Licitações, Contratos e Convênios - apresentação nº 1648294.

A Advogada Tania Pinheiro Proença apresentou ao Conselho Fiscal o Relatório de Contingência do Serviço de Direito Administrativo - Licitações, Contratos e Convênios do mês de setembro de 2025. Ressaltou que, atualmente, o Serviço possui quatro processos, sendo três classificados como de risco remoto.

11. Relatório de Convênios e Termos de Execução Descentralizada (TED) - documento nº 1648306 (Processo SEI-HCPA nº 23092.011613/2024-71).

O Conselho Fiscal tomou ciência do relatório de Convênios e Termos de Execução Descentralizada (TED), apresentado pela Coordenadoria de Gestão Financeira, conforme o documento nº 1648306.

12. Relatório da Execução Orçamentária do mês de outubro de 2025 - documento nº 1645905 - apresentação nº 1645906.

O Conselho Fiscal aprovou, por unanimidade, a execução orçamentária do mês de outubro de 2025, conforme o documento nº 1645905 e a apresentação nº 1645906. O relatório foi apresentado pela Coordenadoria de Gestão Financeira.

13. Relatório de Adimplência do mês de novembro de 2025 - documento nº 1645907.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do relatório de adimplência do mês de novembro de 2025, conforme o documento nº 1645907, apresentado pela Coordenadoria de Gestão Financeira.

14. Relatório de avaliação das atividades da Fundação Médica do Rio Grande do Sul - FundMed referente ao 2º trimestre de 2025 - documento nº 1649716 e 1649717 - apresentação nº 1649718 (Processo SEI-HCPA nº 23092.008771/2025-25).

A Coordenadora da Comissão Permanente de Acompanhamento e Avaliação, Neiva Teresinha Finato, apresentou o relatório de avaliação das atividades da Fundação Médica do Rio Grande do Sul (FundMed) referente ao 2º trimestre de 2025, conforme os documentos nºs 1649716 e 1649717 e a apresentação nº 1649718, para conhecimento do Conselho Fiscal.

15. Relatório das Demonstrações Contábeis em 30 de setembro de 2025 - documento nº 1648313 - apresentação nº 1648312 (Processo SEI-HCPA nº 23092.012545/2025-49).

O Conselho Fiscal tomou ciência do relatório das Demonstrações Contábeis em 30 de setembro de 2025, conforme o documento nº 1648313, a apresentação nº 1648312 e o processo SEI-HCPA nº 23092.012545/2025-49. A Analista Luciana Raupp Rios Wohlgemuth, da Coordenadoria de Gestão Contábil, destacou que as Demonstrações Contábeis foram auditadas pela Russell Bedford (Auditoria Independente do HCPA), a qual emitiu um **parecer sem ressalvas**.

16. Relatório sobre a revisão das Demonstrações Contábeis Intermediárias referente ao 3º trimestre de 2025 - documento nº 1648310 (Processo SEI-HCPA nº 23092.012545/2025-49).

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do relatório da Auditoria Independente sobre as Demonstrações Contábeis, referente ao 3º trimestre de 2025, conforme o documento nº 1648310 e o processo SEI-HCPA nº 23092.012545/2025-49. O relatório foi apresentado pela Coordenadoria de Gestão Contábil e não houve manifestações.

17. Relatório Circunstanciado de Auditoria Independente referente ao trimestre findo em 30 de setembro de 2025 - documento nº 1648311 (Processo SEI-HCPA nº 23092.012545/2025-49).

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do relatório Circunstaciado de Auditoria, referente ao 3º trimestre de 2025, elaborado pela Auditoria Independente do HCPA, conforme o documento nº 1648311 e o processo SEI-HCPA nº 23092.012545/2025-49. O relatório foi apresentado pela Coordenadoria de Gestão Contábil e não houve manifestações.

18. Regularidade Fiscal - Certidões negativas de dezembro de 2025 - documento nº 1645908.

A Coordenadoria de Gestão Contábil apresentou ao Conselho Fiscal as certidões negativas de débito do mês de dezembro de 2025, para acompanhamento da regularidade fiscal, conforme o documento 1645908.

19. Relatório de Auditoria da Maturidade em Segurança da Informação - documento nº 1648305 - apresentação nº 1645912 (Processo SEI-HCPA nº 23092.016803/2025-66).

A Coordenadoria de Gestão de Auditoria Interna apresentou o Relatório de Auditoria da Maturidade em Segurança da Informação. O documento nº 1648305 e a apresentação nº 1645912 foram disponibilizados para conhecimento dos conselheiros.

20. Relatório de atividades da Auditoria Interna - Data-base 30/11/2025 e Nota Técnica nº 1624653/CGAUDI - documentos nºs 1645909 e 1645910 - apresentação nº 1645912 (Processo SEI-HCPA nº 23092.016803/2025-66).

A Coordenadoria de Gestão de Auditoria Interna apresentou o seu relatório de atividades, com data-base de 30/11/2025, e a Nota Técnica nº 1624653/CGAUDI. Os documentos nºs 1645909 e 1645910 e a apresentação nº 1645912 foram disponibilizados para conhecimento dos conselheiros.

21. Plano Anual de Auditoria Interna - PAINT 2026 - documento nº 1645911 - apresentação nº 1645912 (Processo SEI-HCPA nº 23092.016803/2025-66).

A Coordenadoria de Gestão Auditoria Interna apresentou ao Conselho Fiscal o Plano Anual de Auditoria Interna - PAINT 2026, conforme o documento nº 1645911 e a apresentação nº 1645912. Durante a exposição, destacou-se que o PAINT 2026 foi previamente revisado pela **Controladoria-Geral da União (CGU)**, que atestou sua plena conformidade com a Instrução Normativa nº 5/2021. Registrhou-se, ainda, que o documento já foi aprovado pelo **Conselho de Administração** em reunião realizada no dia 15 de dezembro de 2025. A etapa subsequente consistirá na submissão formal à CGU, instruída com o extrato de ata do Conselho de Administração, para fins de divulgação oficial.

Informado, também, que foi disponibilizado aos Conselheiros de Administração o formulário de avaliação do desempenho da Auditoria Interna, de acordo com o Artigo 19 das Normas Gerais de Auditoria Interna.

22. Relatório Bimestral das Atividades da Coordenadoria de Gestão de Riscos e Integridade Corporativa - CGRIC - outubro e novembro de 2025 - documento nº 1648315 - apresentação nº 1648314 (Processo SEI-HCPA nº 23092.002776/2021-11).

A Coordenadoria de Gestão de Riscos e Integridade Corporativa apresentou ao Conselho Fiscal o seu relatório bimestral das atividades referente aos meses de outubro e novembro de 2025. O documento nº 1648315 e a apresentação atualizada através do documento nº 1654690 foram disponibilizados para ciência dos conselheiros.

23. Plano de Atividades da Coordenadoria de Gestão de Riscos e Integridade Corporativa - Ciclo 2026 - documento nº 1648316 - apresentação nº 1648314 (Processo SEI-HCPA nº 23092.210620/2020-21).

A Coordenadoria de Gestão de Riscos e Integridade Corporativa apresentou ao Conselho Fiscal o seu Plano de Atividades - Ciclo 2026. O documento nº **1648316** e a apresentação atualizada através do documento nº 1654690 foram disponibilizados para ciência dos conselheiros. Na oportunidade, informou-se que o referido Plano já foi aprovado pelo **Conselho de Administração** em reunião realizada no dia 15 de dezembro de 2025.

24. Relatório de Monitoramento das Resoluções CGPAR - documento nº 1649276.

A Coordenadoria de Gestão de Riscos e Integridade Corporativa apresentou o relatório de monitoramento das Resoluções CGPAR, conforme o documento nº 1649276 e a apresentação atualizada através do documento nº 1654690, para conhecimento dos conselheiros.

25. Assuntos Gerais.

Não houve assuntos gerais.

Nada mais havendo a tratar, o Presidente do Conselho Fiscal agradeceu pelo excelente trabalho realizado pelas equipes do hospital durante o ano e registrou o comprometimento, a qualidade da informação, a dedicação e o empenho, demonstrados por meio dos resultados do HCPA.

Em seguida, deu por encerrada a reunião às 10h45min, da qual eu, Simone de Lima Souza, Secretária, lavrei a presente ata que, após lida e aprovada, será assinada eletronicamente pelos conselheiros e por mim.

Porto Alegre, 17 de dezembro de 2025.

Hilton Ferreira dos Santos
Presidente do Conselho Fiscal

Gregório Durlo Grisa
Conselheiro Fiscal

Samuel Martins Feliciano
Conselheiro Fiscal suplente

Simone de Lima Souza
Secretária do Conselho Fiscal



Documento assinado eletronicamente por **SIMONE DE LIMA SOUZA, SECRETÁRIA DO CONSELHO FISCAL**, em 23/12/2025, às 08:56, 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 **GREGORIO DURLO GRISA, CONSELHEIRO FISCAL**, em 23/12/2025, às 11:56, 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 26/12/2025, às 15:54, 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 **SAMUEL MARTINS FELICIANO, CONSELHEIRO FISCAL**, em 07/01/2026, às 13:17, 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 **1645913** e o código CRC **10168767**.

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

Referência: Processo nº 23092.017472/2025-81

SEI nº 1645913