

**COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO**  
**HOSPITAL DE CLÍNICAS DE PORTO ALEGRE - HCPA**  
**REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 001**  
**DE 09 DE JANEIRO DE 2019**  
CNPJ 87.020.517/0001-20  
NIRE 43500317785

Aos nove dias do mês de janeiro do ano de dois mil e dezenove, às 14:00 horas, em sua sede na rua Ramiro Barcelos, nº 2350, realizou-se a primeira reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE) do Hospital de Clínicas de Porto Alegre, sob a Presidência do Contador Aquiles de Mattos. Presentes os membros: Contador Marco Antônio Mayer Foletto e o Contador Rene Guimarães Andrich. Presentes, como participantes: Prof<sup>a</sup> Lucia Maria Kliemann, Presidente do Conselho de Administração; Prof<sup>a</sup> Nadine Oliveira Clausell, Diretora-Presidente do Hospital de Clínicas de Porto Alegre - HCPA; Bel. Jorge Luis Bajerski, Diretor Administrativo; Prof<sup>a</sup> Ninon Girardon da Rosa, Coordenadora do Grupo de Enfermagem; Prof. José Geraldo Lopes Ramos, Coordenador do Grupo de Ensino; Adv. Jairo Henrique Gonçalves, Coordenador da Coordenadoria Jurídica; Bel. Roseli Fatima Armiliatto Bortoluzzi, Assessora de Assuntos Institucionais; Cont. Guilherme Leal Camara, Coordenador da Auditoria Interna; Cont. Neiva Teresinha Finato, Coordenadora da Coordenadoria de Gestão Contábil; Cont. Claudete Oliveira Silveira, representando o Coordenador da Coordenadoria de Gestão Financeira; Analista Valter Ferreira Da Silva, Coordenador da Coordenadoria de Gestão da Tecnologia de Informação e Comunicação.

## **1 – QUESTÕES DE ORDEM**

### **Item 1.1 – Assinatura dos TERMOS DE POSSE**

Realizado a assinatura dos Termo de Posse, pela Presidente do Conselho de Administração e os membros do Comitê de Auditoria Estatutário.

### **Item 1.2 – Eleição do Presidente do Comitê de Auditoria Estatutário**

Por deliberação dos membros do CAE, foi eleito o Contador Aquiles de Mattos como Presidente do CAE.

### **Item 1.3 – Cadastramento de senhas e acesso a base de sistemas e e-mail HCPA**

Foram disponibilizados aos membros do CAE acesso e cadastramento de senha para e-mail e a base de sistemas HCP

### **Item 1.4 – Entrega de documentos aos membros do CAE**

Foram disponibilizados aos membros CAE o Estatuto Social, o Regulamento, o Regimento Interno do Conselho Fiscal e o Código de Conduta e Integridade, do HCPA.

### **Item 1.5 – Cronograma de reuniões do CAE em 2019**

Administrador Roberto Scalco Isquierdo apresentou aos membros do CAE as datas de reunião da Diretoria, do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal do HCPA. Ficou acertado que até próxima reunião será avaliado o cronograma anual. A próxima reunião será realizada no dia 31 de janeiro de 2019 às 09:30 às 13:00 horas na sala de video

conferência da CGTIC.

### **Item 1.6 – Regimento interno do CAE**

Ficou definido que na próxima reunião os membros do Comitê trarão sugestões sobre o assunto.

## **2 – APRESENTAÇÕES E PAUTAS**

### **Item 2.1 – Apresentação da Direção do Hospital. Responsável: Presidente do Conselho de Administração**

Foi realizado pela Profª Lucia Maria Kliemann a apresentação da Direção do Hospital de Clínicas de Porto Alegre - HCPA e dos Coordenadores de área. Da mesma forma, os membros do CAE apresentaram suas expectativas em relação a atuação no CAE do HCPA e suas respectivas experiências profissionais e formação acadêmica.

### **Item 2.2 – Apresentação Auditoria Interna – Responsável: Coordenadoria de Auditoria Interna**

O Contador Guilherme fez uma breve explanação sobre as atividades da Auditoria Interna do hospital, também um breve relato sobre o PAINT.

**CONCLUSÃO:** CAE tomou conhecimento do apresentado e comunicou que solicitará presença pelo menos uma vez ao mês do Coordenador de Auditoria Interna nas reuniões do CAE. Assim como, ficou o Contador Guilherme ciente da necessidade de revisão por este Comitê do PAINT e RAINTE antes da submissão destes ao Conselho de Administração (CA), visto ser responsabilidade do CAE a recomendação de aprovação ou não destes documentos para e pelo CA.

### **Item 2.3 – Apresentação área de Gestão Contábil– Responsável: Coordenadoria de Gestão Contábil**

Contadora Neiva fez uma breve explanação sobre as atividades da Coordenadoria de Gestão Contábil e a estrutura da área. Informou que o processo de contabilidade envolve o processamento das transações tanto de acordo com a Legislação Societária quanto de acordo com as regras de Contabilidade Pública aplicáveis a organizações vinculadas a Administração Direta. Em resposta ao questionamento do Contador Marco Antonio Mayer Foletto, informou que o fechamento mensal dos Demonstrativos Contábeis se dá, normalmente, na 5ª semana a partir da data-base das mesmas e que as Demonstrações Financeiras Anuais são disponibilizadas (auditadas) para apreciação da Diretoria, CAE, Conselho de Administração e Conselho Fiscal em princípio de Março.

**CONCLUSÃO:** CAE tomou conhecimento do apresentado e comunicou que a apreciação das peças das demonstrações financeiras mensais fará parte da pauta fixa do Comitê e que a Contadora Neiva será convocada na primeira reunião de cada mês para apresentação dos principais destaques acerca das mesmas.

### **Item 2.4 – Cálculo Atuarial Plano de Previdência Complementar - Responsável: Coordenadoria de Gestão Contábil**

CAE questionou a Contadora Neiva em relação as características principais do Plano de Previdência Complementar e quanto aos instrumentos disponíveis para a Administração garantir o correto cálculo e contabilização do passivo atuarial no balanço do HCPA. Respondendo ao CAE, Contadora Neiva informou os dados solicitados e que existe uma Comissão Interna e Atuário (contratado externamente) que se reúnem mensal para revisar este tema.

**CONCLUSÃO:** CAE tomou conhecimento e incluirá em seu planejamento anual atividades inerentes a este tema.

**Item 2.5 – Apresentação área de Gestão Financeira – Responsável: Coordenadoria de Gestão Financeira**

Contadora Claudete Oliveira Silveira, representando o Coordenador da Coordenadoria de Gestão Financeira, fez uma breve explanação sobre as atividades da Coordenadoria e a estrutura da área. Informou que estão a cargo da Coordenadoria a Gestão de Caixa, de Contratos de Serviços, do Contas a Pagar e do Contas a Receber, do Orçamento de CAPEX e OPEX.

**CONCLUSÃO:** CAE tomou conhecimento e comunicou que a apreciação dos relatórios e resultados da Coordenadoria de Gestão Financeira fará parte da pauta fixa do Comitê, com recorrência mensal.

**Item 2.6 – Apresentação área de Gestão de Pessoas – Responsável: Coordenadoria de Gestão de Pessoas**

Analista Roseli Fatima Armiliatto Bortoluzzi fez um breve relato da Coordenadoria de Gestão de Pessoas.

**CONCLUSÃO:** CAE tomou conhecimento e agradeceu a apresentação.

**Item 2.7 – Apresentação área de Gestão Tecnologia da Informação e Comunicação – Responsável: Coordenadoria de Gestão Tecnologia da Informação e Comunicação**

Analista Valter Ferreira Da Silva fez uma breve explanação sobre as atividades da Coordenadoria e a estrutura da área.

**CONCLUSÃO:** CAE tomou conhecimento e agradeceu a apresentação.

**3 – REGISTROS SISTEMÁTICOS**

**1. SOLICITAÇÕES/RECOMENDAÇÕES DO CAE NA REUNIÃO ATUAL:**

REF	DATA	Descrição	Responsável	Prazo
1.1	09/01/19	Proposta de Cronograma de Reuniões do CAE.	CAE- Foletto	31/01/19
1.2	09/01/19	Proposta de revisão do Regimento Interno do CAE.	CAE- Rene	31/01/19
1.3	09/01/19	Proposta de formato de ata de Reuniões do CAE.	CAE- Foletto	31/01/19

**2. PENDÊNCIAS ANTERIORES ENCERRADAS NA PRESENTE REUNIÃO:**

REF	Data	Descrição	Responsável	Prazo
-----	------	-----------	-------------	-------

Porto Alegre, 09 de janeiro de 2019.

**Contador Aquiles de Mattos**  
Presidente do Comitê de Auditoria Estatutário

**Contador Marco Antônio Mayer Foletto**  
Membro

**Contador Rene Guimarães Andrich**  
Membro



Documento assinado eletronicamente por **RENE GUIMARAES ANDRICH, MEMBRO DO COAUD**, em 04/02/2019, às 16:38, 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 **AQUILES DE MATTOS, PRESIDENTE DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO**, em 04/02/2019, às 16:49, 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 **MARCO ANTONIO MAYER FOLETTTO, MEMBRO DO COAUD**, em 04/02/2019, às 23:22, 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](https://sei.hcpa.edu.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0), informando o código verificador **0130139** e o código CRC **24E117CC**.