

CONSELHO FISCAL
HOSPITAL DE CLÍNICAS DE PORTO ALEGRE - HCPA
ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 40
DE 26 DE NOVEMBRO DE 2020
CNPJ 87.020.517/0001-20
NIRE 43500317785

Aos vinte e seis dias do mês de novembro de 2020, às 9h30min, reuniram-se ordinariamente, por videoconferência (<https://meet.google.com/ses-ffuu-egd>), na forma da Lei 14.030, de 28 de julho de 2020, Instrução Normativa do Departamento Nacional de Registro Empresarial e Integração - DREI nº 79, de 14 de abril de 2020, os Conselheiros Fiscais Titulares Alexandre Ribeiro Pereira Lopes, Nucilene Lima de Freitas França e Paulo Roberto Araújo de Almeida. Participantes convidados: Anelise Klein, Claudete Oliveira Silveira, Guilherme Leal Camara, Gustavo Salomão Pinto, Juliana Zwetsch, Lígia Ventura, Luciana Raupp Rios Wohlgemuth, Neiva Teresinha Finato, Roberto Scalco Isquierdo. Ressalta-se que a participação nesta reunião deu-se à distância, devido ao estado de emergência decorrente do Coronavírus, responsável pelo surto de 2020, declarada pela Lei nº 13.979, de 6 de fevereiro de 2020, conforme Portaria PGFN nº 7.957, de 19 de março de 2020. Ordem do Dia:

1. Ata de reunião do Conselho de Administração nº 454 de 26/10/2020 - documento nº 0414293;

O Conselho Fiscal examinou a ata acima citada. O item 8 da ata, referente à proposta de alteração do Estatuto do HCPA (documento nº 0401551), foi questionado, pelo Conselho Fiscal, sobre o prévio conhecimento ao Conselho Fiscal. A Chefia de Gabinete justificou que as alterações são, basicamente, sobre os regimentos internos das áreas, não havendo impactos financeiros significativos e, salientou que todas as sugestões do Comitê de Auditoria foram acatadas e incluídas na proposta de Estatuto que será submetida à Assembleia Geral Extraordinária em 4 de dezembro de 2020.

2. Ata de reunião ordinária da Diretoria Executiva nº 855 de 09/11/2020 - documento nº 0414561;

O Conselho Fiscal tomou conhecimento da ata acima referida e observou que a Carta Anual de Políticas Públicas foi ajustada, conforme solicitação advinda do Ministério da Economia. Em relação à proposta de baixa de bens - inventários, o Conselho Fiscal solicitou acesso aos relatórios. A Coordenadoria de Gestão Contábil apresentará esse assunto na próxima reunião, já com o parecer da CONJUR.

3. Ata de reunião do Comitê de Auditoria Estatutário nº 45 de 19 a 22/10/2020 - documento nº 0414618;

O Conselho Fiscal tomou conhecimento da ata acima referida, sem manifestações.

4. Ata de reunião do Comitê de Auditoria Estatutário nº 46 de 28/10/2020 - documento nº 0414603;

O Conselho Fiscal tomou conhecimento da ata acima referida, sem manifestações.

5. Esclarecimento sobre o Índice H Institucional = 132 - apresentação nº 0423570;

A Coordenadora do Grupo de Pesquisa e Pós-Graduação, Prof^a Patrícia Prolla, apresentou sobre o índice h, definindo-o como um indicador acadêmico de desempenho que analisa de forma quantitativa e qualitativa a produção científica, cujo objetivo é medir a produtividade (número de publicações) e o impacto (número de citações) de pesquisadores ou instituições. Esclareceu que o índice h do HCPA é 132, que significa dizer que a instituição tem pelo menos 132 trabalhos publicados que receberam, pelo menos, 132 citações cada. Esse índice é calculado na base ClarivateTM (Web of Science) a partir do número de artigos que contêm referências ao Hospital de Clínicas de Porto Alegre na afiliação dos autores. Essa base de dados é reconhecida internacionalmente e o acesso é via Portal de Periódicos CAPES.

6. Indicador de Governança – IG-SEST - apresentação nº 0418575;

A Coordenadoria de Gestão de Auditoria Interna demonstrou a evolução do HCPA nos quatro ciclos de avaliação, conforme consta no documento acima referido. O Conselho Fiscal questionou quais os pontos que requerem aprimoramento para que seja alcançado o nível 1, considerando que o HCPA se mantém no nível 2, nos últimos três ciclos. O Coordenador Guilherme informou que são feitos planos de ação para atender o que não foi atingido, de acordo com os apontamentos levantados no questionário. No entanto, a cada ciclo o questionário é aprimorado e são considerados novos elementos.

7. Plano de Negócios e Gestão Estratégica - PNGE - Resultados do 1º semestre de 2020 - documento nº 0414905 - apresentação nº 0414909;

A Dra. Jeruza, da Assessoria de Planejamento e Avaliação, apresentou os resultados do primeiro semestre de 2020, do Plano de Negócios e Gestão Estratégica, conforme documento acima citado. O Conselho Fiscal perguntou o sentido de "Austeridade" como sendo um dos valores adotados pelo HCPA. A Dra. Jeruza respondeu que, na instituição, austeridade significa o bom uso do recurso público, ou seja, é o compromisso de otimizar processos para entregar o melhor serviço à comunidade de acordo com os recursos disponíveis. Foi sugerido, pelo Conselho, registrar a associação dos resultados com os indicadores para que, futuramente, possa-se ter o devido histórico e justificativa desse cenário impactado pela pandemia da Covid-19.

8. Convenção Coletiva de Trabalho SIMERS 2020/2021 - documento nº 0414919 - apresentação nº 0414921;

A Coordenadoria de Gestão de Pessoas apresentou as alterações na Convenção Coletiva de Trabalho com SIMERS, 2020/2021, conforme documento acima mencionado.

9. Plano de Gerenciamento e Fiscalização de Contratos - apresentação nº 0414967;

A Coordenadoria de Gestão Financeira apresentou detalhadamente os fluxos do gerenciamento e fiscalização de contratos de serviços. O Conselho questionou quanto à concorrência de mercado e tomada de preços para contratação de serviços e aconselhou a comparação com demais estados.

10. Compra de Energia no Mercado Livre - Histórico sobre o processo - documento nº 0411480;

O assunto acima foi apresentado pela Coordenadoria de Gestão Financeira.

11. **Execução Orçamentária do mês de setembro de 2020 - documento nº 0414744 - apresentação nº 0418555;**

Foi apreciada a Execução Orçamentária do mês de setembro de 2020, sem considerações.

12. **Relatório de Adimplência e Certidões de Outubro de 2020 - documento nº 0414959;**

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do item e nada consta.

13. **Relatório Partes Relacionadas - documento nº 0413842;**

A Coordenadoria de Gestão Contábil demonstrou os totais pagos no exercício, caracterizados como partes relacionadas da instituição, conforme documento acima referido. Ficou definido que a apresentação desse relatório ao Conselho Fiscal será semestral, nos meses de junho e dezembro.

14. **Regularidade Fiscal - Certidões Negativas de Novembro de 2020 - documento nº 0414683;**

O Conselho Fiscal acompanhou a Regularidade Fiscal, sem manifestações.

15. **Proposta de acompanhamento dos saldos contábeis - documento nº 0414687;**

A Coordenadoria de Gestão Contábil propôs realizar uma análise a cada mês de grupos de contas, atendendo ao balanço e Demonstração de Resultado do Exercício - DRE em sua totalidade durante um ano de reuniões de conselho. A proposta foi aprovada pelos conselheiros.

16. **Relatórios de Atividades da Coord. Gestão de Riscos - documento nº 0414881 - apresentação nº 0413440;**

A Coordenadoria de Gestão de Riscos e Integridade Corporativa apresentou o Relatório de Atividades, conforme documento acima referido.

17. **Relatório de Auditoria nº 0351612/2020 - Processos de Prestação de Contas dos Cartões de Pagamento do Governo Federal - COVID-19 - documento nº 0415055 - apresentação nº 0418575;**

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do relatório supracitado, sem considerações.

18. **Relatório das Atividades de Auditoria Interna Data-base 31/10/2020 - documento nº 0415033; Nota Técnica de Auditoria nº 0404517/2020/CGAUDI - documento nº 0404517 - apresentação nº 0418575;**

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do relatório supracitado e sugeriu que a figura 8 especifique, além do nível de risco, a data original de cada recomendação.

19. **Plano Anual de Auditoria Interna - PAINT 2021 - documento nº 0414770 - apresentação nº 0418575;**

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do relatório supracitado. Foi sugerido, pelos conselheiros, que seja registrado no documento que o Conselho Fiscal acompanha mensalmente o Relatório de Atividades de Auditoria Interna e a execução do PAINT. Após aprovação no Conselho de Administração, o documento deve ser novamente examinado pelo Conselho Fiscal.

20. Plano de Trabalho do Conselho Fiscal para o ano 2021 - documento nº 0410668;

Foi analisado o documento supracitado. Serão feitas as alterações sugeridas e apreciado na próxima reunião.

21. Assuntos Gerais.

Com o objetivo de aprimorar as Demonstrações Contábeis da HCPA para os próximos exercícios, conforme indicado no PARECER SEI Nº 5165/2020/ME de 17/04/2020 - documento nº 0423550, o Conselho Fiscal solicitou adoção das seguintes providências: a) inserir justificativas em Notas Explicativas, para as contas com movimentação significativa no período, a exemplo das subcontas Salários e Encargos e Provisões de Contingências e Pessoal, ambas constantes na NE 19; b) apresentar, na Nota Explicativa referente às contas Custos dos Serviços e Despesas Administrativas por Natureza, os valores segregados dos itens componentes para Custos e para Despesas Administrativas, considerando o exercício corrente e o anterior, a fim de permitir a comparação das variações ocorridas nas subcontas; e c) registrar na DMPL, coluna de AFAC, os valores recebidos e transferidos para aumento de capital, e não a movimentação líquida no período."

Alterada data da próxima reunião para dia 17 de dezembro de 2020. O Conselho Fiscal solicitou que seja comunicado quando inseridos os documentos a serem apreciados nas reuniões, visando um maior tempo disponível para análise dos mesmos.

Porto Alegre, 26 de novembro de 2020.

Nucilene Lima de Freitas França
Presidente do Conselho Fiscal

Alexandre Ribeiro Pereira Lopes
Conselheiro Fiscal

Paulo Roberto Araújo de Almeida
Conselheiro Fiscal

Vanessa de Oliveira Pierozan
Secretária



Documento assinado eletronicamente por **VANESSA DE OLIVEIRA PIEROZAN, TÊC SECRET DA SECRETARIA GERAL**, em 07/12/2020, às 16:29, 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 **NUCILENE LIMA DE FREITAS FRANCA, CONSELHEIRO FISCAL**, em 08/12/2020, às 10:55, 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 **PAULO ROBERTO ARAUJO DE ALMEIDA, CONSELHEIRO FISCAL**, em 09/12/2020, às 22:01, 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 **0418520** e o código CRC **B181EB90**.

