

**CONSELHO FISCAL**  
**HOSPITAL DE CLÍNICAS DE PORTO ALEGRE - HCPA**  
**ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 43**  
**DE 25 DE FEVEREIRO DE 2021**  
CNPJ 87.020.517/0001-20  
NIRE 43500317785

Aos vinte e cinco dias do mês de fevereiro de 2021, às 9 horas, reuniram-se ordinariamente, por videoconferência (<https://meet.google.com/aar-rvsi-duv>), 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: Nucilene Lima de Freitas França, Odimar Barreto dos Santos e Paulo Roberto Araújo de Almeida. Participantes convidados: Adriana Ferreira da Rosa Ribeiro, Claudete Oliveira Silveira, Guilherme Leal Câmara, Gustavo Salomão Pinto, Juliana Zwetsch, 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 da Assembleia Geral Extraordinária nº 017 de 09/02/2021 - documento nº 0460514.**

O Conselho Fiscal tomou conhecimento da ata supracitada, sem considerações.

**2. Ata de reunião do Conselho de Administração nº 457 de 25/01/2021 - documento nº 0461462.**

O Conselho Fiscal tomou conhecimento da referida ata, estando ciente da venda (já aprovada pelo Conselho de Administração) dos bens: simulador, compactadora e caminhão.

**3. Ata de reunião Extraordinária da Diretoria Executiva nº 858 de 20/01/2021 - documento nº 0460502.**

O Conselho Fiscal tomou conhecimento da ata acima citada, sem considerações.

**4. Ata de reunião ordinária da Diretoria Executiva nº 859 de 03/02/2021 - documento nº 0460505.**

O Conselho Fiscal tomou conhecimento da ata supracitada, sem considerações.

**5. Ata de reunião do Comitê de Auditoria nº 052 de 18/01/2021 - documento nº 0460510.**

O Conselho Fiscal tomou conhecimento da ata acima mencionada, sem considerações.

**6. Ata de reunião do Comitê de Auditoria nº 053 de 08/02/2021 - documento nº 0460512.**

O Conselho Fiscal tomou conhecimento da ata acima citada, solicitando esclarecimentos à área contábil a respeito dos itens 1.1 e 1.2 do documento em questão. A Coordenadoria de Gestão Contábil informou que no ano de 2021 a situação referente às obras que não foram imobilizadas será regularizada, permanecendo somente o saldo do que for obra em andamento. Salientou que a Auditoria Independente encerrou os trabalhos e já emitiu um parecer, sem ressalvas, ficando este assunto apenas como um ponto de controle interno.

## **7. Inventário do estoque e do imobilizado - documento nº 0467243.**

Sobre o inventário do imobilizado, a Coordenadoria de Gestão Contábil disse que o mesmo está em andamento e que o edital, para contratação da empresa responsável pela elaboração do inventário, já foi publicado no Diário Oficial da União. Em junho haverá uma atualização para Conselho Fiscal sobre o andamento desse processo. Conforme parecer da CONJUR - documento nº 0471260, aprovado pelo Conselho de Administração - documento nº 0471262 item 12, esse inventário passa a ser realizado a cada dois anos. Em relação ao inventário do estoque, já foram realizados todos os inventários de 2020. Foram criados dois novos almoxarifados no Anexo B: Farmácia da Emergência e Centro de Tratamento Intensivo (CTI) e outros dois foram encerrados, na Unidade Álvaro Álvim (UAA): Nutrição e Farmácia. Entre as melhorias para 2021 está a inserção dos inventários no Sistema Eletrônico de Informações (SEI), o que facilitará o acesso aos documentos.

## **8. Execução Orçamentária do mês de dezembro de 2020 - documento nº 0460522 - apresentação nº 0460524.**

A Coordenadoria de Gestão Financeira apresentou e fez os devidos esclarecimentos sobre a Execução Orçamentária do mês de dezembro de 2020, conforme os documentos supracitados. Foram realizadas as adequações na denominação das variáveis constantes na "tabela 1 - Resumos das projeções", sugeridas na reunião do mês de janeiro.

## **9. Relatório de Adimplência e Certidões de janeiro de 2021 - documento nº 0462002.**

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do assunto acima mencionado, conforme documentos supracitados.

## **10. Proposta de Aumento do Capital Social do HCPA - documento nº 0460534 - apresentação nº 0460538.**

A Coordenadoria de Gestão Contábil apresentou a Proposta de Aumento do Capital Social do HCPA, que foi aprovada, por unanimidade. Emitido o Parecer documento nº 0468392 para apreciação na Assembleia Geral Extraordinária.

## **11. Regularidade Fiscal - Certidões Negativas de fevereiro de 2021 - documento nº 0462805.**

O Conselho Fiscal acompanhou a Regularidade Fiscal do mês corrente, sem manifestações.

## **12. Demonstrações Contábeis - Pendência da reunião de dezembro de 2020 - documento nº 0462816.**

A Coordenadoria de Gestão Contábil e a Coordenadoria de Gestão Financeira esclareceram as dúvidas em relação à diferença entre o valor da subvenção HCPA mostrado nas Demonstrações Contábeis e o valor apresentado, referente ao mesmo período, na execução orçamentária.

## **13. Relatório de Auditoria nº 0315119/2020 - Contratação e Faturamento de Convênios e Particulares - documento nº 0462119 - apresentação nº 0462734.**

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

## **14. Relatório de Auditoria nº 0378373/2020 - Auditoria de Execução de Contratos de Serviços - documento nº 0462124 - apresentação nº 0462734 .**

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

## **15. Relatório de Auditoria nº 0378381/2020 - Processo de Desfazimento de Bens Inservíveis - documento nº 0462129 - apresentação nº 0462734 .**

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do relatório acima citado e foram esclarecidas as dúvidas sobre o mesmo.

## **16. Relatório das Atividades de Auditoria Interna - Data-base 31/01/2021 - documento**

**nº 0462157; Nota Técnica nº 0452594/2021/CGAUDI - documento nº 0462159 - apresentação nº 0462734 .**

A Coordenadoria de Gestão de Auditoria Interna apresentou o assunto supracitado, para conhecimento. O Conselho Fiscal parabenizou a equipe de auditoria interna pelo cumprimento de 100% do PAINT 2020, tendo em vista a atipicidade do referido exercício. Alertou sobre a sugestão apresentada na Ata 40, de 26 de novembro, relativa a inclusão das datas originais de cada recomendação. A partir do mês de março haverá esta mudança no relatório. Foi questionado o item 1.2 - Auditoria Interna - da ata da reunião nº 052 do COAUD: "... solicitou que se apresente data original e postergações com respectiva justificativa dos planos de ação dos pontos reportados pela CGU e do ponto de auditoria de alto risco relacionado à CITI". Sobre as postergações dos planos de ação foi encaminhado ao COAUD um arquivo com as informações solicitadas. Esta pendência já está sanada. Em relação à pendência do CITI, o plano de ação está evoluindo e, a cada três meses, é reportada para a Diretoria Executiva do HCPA e para os Conselhos de Administração e Fiscal a situação atual, de acordo as informações do Grupo de Trabalho que aborda os aspectos relativos ao Prédio do Centro Integrado de Tecnologia da Informação - CITI - documento nº 0471268.

### **17. Relatório de Atividades da Coordenadoria de Gestão de Riscos e Integridade Corporativa - documentos nºs 0462170, 0462174 e 0462177 - apresentação nº 0462180.**

A Coordenadoria de Gestão de Riscos e Integridade Corporativa apresentou o Relatório de Atividades, conforme documento acima referido, e foram esclarecidas as dúvidas existentes.

### **18. Assuntos Gerais.**

**18.1.** Foi agendada uma reunião extraordinária do Conselho Fiscal com a Auditoria Independente do HCPA no dia 11/03/2021, às 10 horas (<https://meet.google.com/veg-kjud-rzk>).

**18.2.** A reunião ordinária do Conselho Fiscal será realizada no dia 16/03/2021, às 10 horas (<https://meet.google.com/rni-wrmq-ivw>).

**18.3.** Contratos celebrados pelo HCPA a partir de 2020. A Coordenadoria de Gestão Financeira informou que o assunto será pauta da reunião do Conselho Fiscal do mês de abril.

**18.4.** Avaliação do Conselho Fiscal. O assunto será pauta da reunião do Conselho Fiscal do mês de março.

Porto Alegre, 25 de fevereiro de 2021.

**Nucilene Lima de Freitas França**  
Presidente do Conselho Fiscal

**Odimar Barreto dos Santos**  
Conselheiro Fiscal

**Paulo Roberto Araújo de Almeida**  
Conselheiro Fiscal

**Simone de Lima Souza**  
Secretária



Documento assinado eletronicamente por **SIMONE DE LIMA SOUZA, TÊC SECRET DA SECRETARIA GERAL**, em 05/03/2021, às 08:13, 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 05/03/2021, às 08:43, 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 **ODIMAR BARRETO DOS SANTOS, CONSELHEIRO FISCAL**, em 05/03/2021, às 09:05, 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 05/03/2021, às 09:16, 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 **0470366** e o código CRC **7EEA25A3**.