

CONSELHO FISCAL
HOSPITAL DE CLÍNICAS DE PORTO ALEGRE - HCPA
ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 60
DE 25 DE MAIO DE 2022
CNPJ 87.020.517/0001-20
NIRE 43500317785

Aos vinte e cinco dias do mês de maio de 2022, às 9h30, reuniram-se ordinariamente, por videoconferência (meet.google.com/dzw-tsve-qjv), 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: Danilo Dupas Ribeiro e Marcelo Callegari Hoertel e o Conselheiro Fiscal suplente José de Castro Barreto Júnior. Participantes convidados: Ana Paula Coutinho, Anelise Gayger Klein, Claudete Oliveira Silveira, Guilherme Leal Camara, Gustavo Salomão Pinto, Ligia Ventura, Luciana Raupp Rios Wohlgemuth, Miguelina Troisi Bonfrisco, Neiva Teresinha Finato, Núbia Rosane Pereira de Ávila e Roberto Scalco Isquierdo. Na secretaria dos trabalhos: Simone de Lima Souza, com o apoio de Jéssica Minuscoli Correa e Vanessa de Oliveira Pierozan. 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. Ausência justificada: Odimar Barreto dos Santos. Reunião presidida pelo Conselheiro Marcelo Callegari Hoertel. Ordem do Dia:

1. Ata da Assembleia Geral Extraordinária nº 24, de 25/04/2022 - documentos nº 0725073 e 0725074.

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

2. Ata da Assembleia Geral Ordinária nº 25, de 25/04/2022 - documentos nº 0725075.

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

3. Ata de Reunião Ordinária do Conselho de Administração nº 473, de 25/04/2022 - documento nº 0720622.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do documento supracitado e salientou o trecho do item 9 que menciona a solicitação para que o Comitê de Auditoria, assim como a Advocacia-Geral da União (AGU) e a Coordenadoria Jurídica do HCPA, acompanhem a questão referente ao aumento nas provisões trabalhistas. Destacou ainda o item 10, referente a aprovação da Renovação do Contrato com a Auditoria Independente 2022.

4. Ata de Reunião Ordinária da Diretoria Executiva nº 883, de 02/05/2022 - documento nº 0720623.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do documento supracitado e ressaltou a aprovação do Plano de Gerenciamento de Horas Excedentes à Jornada de Trabalho, item 7 da citada ata.

5. Ata de Reunião Extraordinária da Diretoria Executiva nº 884, de 17/05/2022 - documento nº 0728340.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do documento supracitado e mencionou o item 9.1 - Compra de Energia no Mercado Livre. Foi informado que o assunto será apresentado nesta reunião, em assuntos gerais. Em relação ao item 9.3 - Atualização sobre a situação do Centro Integrado de Tecnologia da Informação (CITI), a Coordenadora Neiva Teresinha Finato informou que houve um vencedor do certame e que a documentação da empresa vencedora já está sendo analisada. Sobre o item 4 - Renovação da Política de Partes Relacionadas, a Coordenadora Luciana Raupp Rios Wohlgemuth comunicou que anualmente esta política precisa ser revista. Além disso, ela é um indicador do IG SEST (Indicador de Governança das Empresas Estatais - Ministério da Economia) e, para que o HCPA possa ser avaliado neste

critério, os dados precisam estar disponíveis no site do hospital até o início do mês de junho. A contadora citou que foi feita uma atualização em relação aos números até 31/03/2022, último período auditado.

6. Ata de Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria nº 82, de 07 a 11/04/2022 - documento nº 0720624.

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

7. Ata de Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria nº 83, de 18/04/2022 - documento nº 0724977.

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

8. Ata de Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria nº 84, de 04 a 09/05/2022 - documento nº 0724972.

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

9. Plano de Saúde - Relatório 2021 - documento nº 0720937.

A analista Núbia Rosane Pereira de Ávila, do Serviço de Benefícios e Aposentadorias, apresentou os resultados de 2021 do Plano de Saúde dos Empregados, citando as características do plano (abrangência nacional e regional, cobertura ambulatorial e hospitalar, coparticipação em consultas e exames), detalhando os indicadores e os resultados no período (beneficiários, perfil, tipo de plano, sinistralidade). Ressaltou que com a implantação do novo plano houve um aumento no número de beneficiários de 19,33%, passando de 8.700 vidas (novembro/2020) para um total de 10.382 vidas (fevereiro/2021). Sinalizou que houve um crescimento de beneficiários na faixa etária de 0 a 18 anos, o que é importante para o equilíbrio e para a sustentabilidade do plano. Destacou ainda que o HCPA está desenvolvendo ações em conjunto com o Serviço de Medicina Ocupacional e com a Unimed para a gestão do plano. O foco dessas ações são as áreas osteomuscular, saúde mental e saúde da mulher. Questionada sobre o fluxo de saída de beneficiários do plano, a analista informou que há equilíbrio e estabilidade.

10. Proposta Orçamentária 2023 - documento nº 0728095, 0728355, 0728354 e 0728357 - apresentação nº 0737898.

A Coordenadora Neiva Teresinha Finato, da Coordenadoria de Gestão Financeira, apresentou a Proposta Orçamentária para 2023, conforme consta nos documentos supracitados, destacando os recursos por origens, os créditos por alocação, o fluxo de ingresso dos recursos, as alocações das despesas discricionárias e os créditos por ação orçamentária. Apresentou ainda a reprogramação dos limites da proposta orçamentária de 2022. Foram esclarecidas algumas dúvidas dos membros do Conselho Fiscal sobre questões pontuais da apresentação.

11. Plano Plurianual de Investimentos 2023-2025 - documento nº 0728097 - apresentação nº 0737898.

A Coordenadoria de Gestão Financeira apresentou Plano Plurianual de Investimentos 2023-2025 informando que foram considerados para a elaboração do mesmo: 1) plano de expansão do HCPA - Blocos B e C; 2) inovação e desenvolvimento; 3) análise sobre a depreciação do parque tecnológico; 4) necessidade de manutenção da infraestrutura. Apresentou também o total e o detalhamento das necessidades do hospital para os anos de 2023, 2024 e 2025.

12. Execução orçamentária do mês e até o mês de março de 2022 - documento nº 0720625 - apresentação nº 0720626.

O relatório da execução orçamentária do mês e até o mês de março de 2022 foi apresentado pela Coordenadoria de Gestão Financeira. A Coordenadora Neiva falou sobre a proposta orçamentária e os limites do orçamento e sobre a composição do resultado até março de 2022. Apresentou o detalhamento: das subvenções, das receitas diretas, das despesas de pessoal, das despesas de custeio e das despesas de capital. Apresentou ainda a execução dos restos a pagar.

13. Relatório de Adimplência e Certidões de abril de 2022 - documento nº 0720627.

O relatório supracitado foi apresentado pela Coordenadoria de Gestão Financeira, para conhecimento do Conselho Fiscal. A Coordenadora Neiva fez alguns esclarecimentos em relação a um título que foi protestado indevidamente.

14. Regularidade Fiscal - Certidões negativas de maio de 2022 - documento nº 0720628.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do documento supracitado, apresentado pela Coordenadoria de Gestão Contábil. A Coordenadora Luciana Raupp Rios Wohlgemuth esclareceu alguns pontos em relação aos débitos do SIEF.

15. Relatório das Atividades de Auditoria Interna - Data-base 30/04/2022 - documento nº 0720629 - Nota Técnica nº 0709873/2022/CGAUDI - documento nº 0720630 - apresentação nº 0720631.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do relatório supracitado, apresentado pela Coordenadoria de Gestão de Auditoria Interna. Sobre o Acórdão nº 2943/2021 TCU – Plenário, que determina ao HCPA a implantação de sistema de contabilidade de custos para os serviços prestados à pacientes da rede privada, a Coordenadora Luciana informou aos conselheiros sobre as ações que o hospital executou em relação ao assunto desde a última reunião do Conselho Fiscal, entre elas: reunião com o Tribunal de Contas da União (TCU), melhoria no sistema de custos e reunião com a responsável pela implantação do sistema de custos do Hospital Israelita Albert Einstein. O Coordenador Guilherme apresentou as recomendações da Controladoria-Geral da União (CGU), assim como as recomendações da Auditoria Interna e a matriz de impacto x probabilidade das recomendações. Com relação as recomendações da CGU com prazo para 31 de março de 2022, foi informado que foi solicitado à CGU a prorrogação do prazo de três recomendações. O novo prazo estabelecido pela CGU é 31 de dezembro de 2022. Uma recomendação que vencida em 31 de março foi considerada atendida e outra com vencimento em 28 de fevereiro ainda não foi analisada pela CGU. Questionado sobre quais assuntos e quais áreas envolvem as recomendações nº 927505 e nº 1183982, o Coordenador Guilherme disse que a primeira diz respeito ao faturamento de convênios e particulares e pertence à Coordenadoria de Gestão de Convênios e Particulares. A mesma está dentro do prazo para atendimento. A segunda se refere ao Centro Integrado de Tecnologia da Informação (CITI) e foi direcionada para a Diretoria Executiva do HCPA para que seja finalizado o processo da licitação.

16. Assuntos Gerais:

16.1. Avaliação do Conselho Fiscal.

O Chefe de Gabinete, Roberto Scalco Isquierdo, informou que foi encaminhado novamente aos conselheiros o formulário de avaliação do Conselho Fiscal, pois até o momento retornaram apenas quatro questionários respondidos. No total foram encaminhados onze questionários: para conselheiros titulares, para conselheiros suplentes e para aqueles conselheiros que tiveram participação no Conselho Fiscal em 2021. O Chefe de Gabinete salientou a importância de responder ao questionário para que o processo seja válido.

16.2. Compra de Energia no Mercado Livre - documento nº 0728689 - apresentação nº 0728690.

A Coordenadora Neiva, da Coordenadoria de Gestão Financeira, apresentou, para conhecimento do Conselho Fiscal, o resultado da licitação do processo de contratação para a Compra de Energia no Mercado livre e o seguro que garantirá a operação, salientando que a contratação do seguro garantia é anual e sua renovação está condicionada aos resultados financeiros do HCPA. Os conselheiros parabenizaram a equipe do HCPA envolvida neste projeto.

Concluindo, agradeceram aos representantes do hospital e fizeram um agradecimento especial às secretárias Simone e Vanessa que, sempre de forma ágil e prestativa, fazem os encaminhamentos das reuniões do Conselho Fiscal.

Porto Alegre, 25 de maio de 2022.

Danilo Dupas Ribeiro
Conselheiro Fiscal

José de Castro Barreto Júnior
Conselheiro Fiscal suplente

Marcelo Callegari Hoertel
Conselheiro Fiscal

Simone de Lima Souza
Secretária do Conselho Fiscal



Documento assinado eletronicamente por **SIMONE DE LIMA SOUZA, TÉC SECRET DA SECRETARIA GERAL**, em 03/06/2022, às 10:12, 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 **MARCELO CALLEGARI HOERTEL, CONSELHEIRO FISCAL**, em 03/06/2022, às 13:00, 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 **JOSE DE CASTRO BARRETO JUNIOR, CONSELHEIRO FISCAL**, em 06/06/2022, às 09:50, 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 **DANILO DUPAS RIBEIRO, CONSELHEIRO FISCAL**, em 07/06/2022, às 14:17, 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 **0730924** e o código CRC **612D0BF9**.