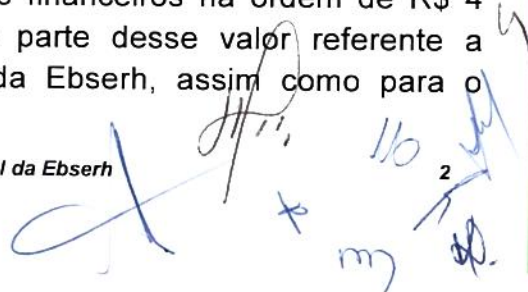


**ATA DA 74ª REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO E 60ª REUNIÃO DO
CONSELHO FISCAL DA EMPRESA BRASILEIRA DE SERVIÇOS HOSPITALARES****NIRE: 5350000473-4****CNPJ 15.126.437/0001-43**

Aos vinte e nove dias do mês de maio do ano de dois mil e dezoito, às quatorze horas, na Sala dos Conselhos da Empresa Brasileira de Serviços Hospitalares (Ebserh), localizada no Setor Comercial Sul, Quadra 9, Lote C, Edifício Parque Cidade Corporate, Torre C, 3º pavimento, CEP 70.308-200, Brasília, Distrito Federal, reuniram-se os membros do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal da Ebserh, empresa pública, com Sede em Brasília, no mesmo endereço, encontrando-se presentes os seguintes membros do Conselho de Administração (CA): Maurício Eliseu Costa Romão, Presidente Substituto do CA e representante do Ministério da Educação (MEC); Iara Ferreira Pinheiro, representante do MEC; Kleber de Melo Moraes, Presidente da Ebserh; Maria Fernanda Nogueira Bittencourt, representante do Ministério do Planejamento, Desenvolvimento e Gestão (MP); Margareth de Fátima Formiga Melo Diniz, representante da Associação Nacional dos Dirigentes das Instituições Federais de Ensino Superior (Andifes); Rafael Ribeiro Faim, representante dos empregados da Ebserh; registrada a ausência justificada do Conselheiro representante do Ministério da Saúde (MS). Encontravam-se presentes os seguintes membros do Conselho Fiscal: José Fernando Uchôa Costa Neto, Presidente e representante do MEC; e Stela Maris Monteiro Simão, representante do Ministério da Fazenda (MF); registrada a participação, por videoconferência, do Conselheiro Antônio Carlos Figueiredo Nardi, representante do MS. Encontravam-se presentes também Iara César Pereira Guerra, Chefe de Gabinete; Bruna Letícia Teixeira Ibiapina Chaves, Consultora Jurídica Interina; Valdir Agapito Teixeira, Auditora Geral; e, como convidado, o senhor Paulo Henrique Bezerra Rodrigues Costa. Foram convocados à reunião, nos itens pertinentes: Euler da Cunha Fonseca, Diretor de Orçamento e Finanças; Laurimberg Diniz Cavalcante, Coordenador de Gestão Estratégica Interino; Arlington da Silva Oliveira, Coordenador de Contabilidade e Finanças Substituto, da Diretoria de Orçamento e Finanças (DOF); Leandro Ambrosio Costa, Chefe de Serviço de Projetos Estratégicos, da Diretoria Vice-Presidência Executiva (DVPE); Juliana Pascualote Lemos de Almeida, da DVPE; Franco Nero Dias Marçal, Chefe de Serviço de Cooperação Técnica; Afonso Marques de Sousa, Chefe de Serviço de Contabilidade, da DOF; Alex Rodrigues Batista, Analista Administrativo – Contabilidade, da DOF; e também os representantes da empresa Accenture Paulo Henrique de Oliveira; Luciane Oliveira da Silva Infanti; Luis Augusto Moraes Cordeiro; Igor de Godoy Maroto; e os representantes do grupo Maciel Auditores Eduardo da Silva Dias e Vinícius Bitencourte da Silva. E, na secretaria dos trabalhos, Karen Tiemi Ueda, Secretária-Geral; tendo sido tratada a seguinte pauta: **1) Leitura,**

aprovação e assinatura das atas da 73ª reunião do Conselho de Administração e da 59ª reunião do Conselho Fiscal; 2) Informes; 3) Processo 23477.054541/2017-11: Relatório de Gestão 2017; 4) Processo 23477.013236/2018-42: Balanço Patrimonial 2017; 5) Processo 23477.013171/2018-35: Relatório Trimestral de Atividades: 4º trimestre de 2017; 6) Atualização das informações sobre o Planejamento Estratégico; e 7) Informe sobre a eleição do representante dos empregados no CA. O Presidente Substituto do CA cumprimentou a todos, em especial os membros do Conselho Fiscal, e iniciou a reunião conjunta indagando sobre a concordância em relação à pauta; solicitou-se a **inclusão do item deliberativo referente ao Mapa Estratégico da Ebserh, para atualização da estratégia organizacional vigente e adequação à Lei nº 13.303/2016**, o que, com a concordância de todos, passou a configurar o **item 8 extrapauta**; solicitou-se também **inversão de pauta**, de modo a abordar os itens deliberativos anteriormente aos informativos, o que foi ratificado por todos, tendo sido a seguinte a ordem dos itens de pauta na reunião: **3, 4, 1, 5, 6, 8, 2 e 7**. Em seguida, pelo **item 3**, abordou-se o **Processo nº 23477.054541/2017-11**, referente ao **Relatório de Gestão 2017 da Ebserh**, o qual deve ser apresentado aos órgãos de controle interno e externo, bem como à sociedade, como prestação de contas anual a que a Ebserh está obrigada, conforme disposto no artigo 70, Parágrafo Único, da Constituição Federal, tendo sido elaborado de acordo com a Instrução Normativa do Tribunal de Contas da União (IN-TCU) nº 63/2010; as Decisões Normativas (DN) do TCU nº 161/2017 e nº 163/2017; e a Portaria do TCU nº 65/2018. Foi apresentada, então, a estrutura do relatório, com a indicação das áreas responsáveis por cada assunto, em conformidade com o Sistema de Prestação de Contas (e-Contas), utilizado pelos órgãos e entidades da Administração Pública Federal para realizar a prestação de contas anuais perante o TCU. Destacou-se, primeiramente, as informações relativas à visão geral da Ebserh, como empresa pública responsável pela gestão de 39 (trinta e nove) Hospitais Universitários Federais (HUFs), sendo, portanto, a maior rede hospitalar do país, com aproximadamente 8,5 (oito mil e quinhentos) leitos ativos, no âmbito da qual são realizadas cerca de 295 mil (duzentas e noventa e cinco mil) internações; 386 mil (trezentas e oitenta e seis mil) cirurgias e 23 milhões (vinte e três milhões) de exames por ano. Salientou-se, ainda, que mais de 48 mil (quarenta e oito mil) colaboradores atuam nos HUFs da Rede Ebserh, que oferece mais de 6,9 (seis mil e novecentas) vagas de residências médica e multiprofissional, como campo de prática para mais de 56 mil (cinquenta e seis mil) graduandos na área de saúde. Destacou-se também o desempenho orçamentário e financeiro no exercício de 2017, pontuando-se ter sido um ano marcado por contingenciamentos significativos na Administração Pública; houve ingresso de recursos financeiros na ordem de R\$ 4 bilhões (quatro bilhões de reais), sendo grande parte desse valor referente a repasses do MEC para pagamento de pessoal da Ebserh, assim como para o



atendimento de despesas de Custeio e Investimento da Rede de HUFs. No que tange à gestão de pessoas, mostrou-se a composição da força de trabalho da Empresa, conforme a tipologia dos cargos, lotação e quantitativo de ingressos e egressos em 2017. Ao final, a Presidência da Ebserh comentou sobre a qualidade do conteúdo das informações consignadas no Relatório de Gestão 2017, especialmente quando comparado ao dos exercícios anteriores, o que demonstra maturidade no processo de elaboração, o qual contou com importante apoio da Auditoria Interna, cujo relatório sobre o assunto consta nos autos do Processo em epígrafe. O Presidente Substituto do CA submeteu, então, a matéria à deliberação dos Conselhos de Administração e Fiscal, tendo sido o relatório aprovado por unanimidade. Foi editada a Resolução do CA nº 69/2018, com registro de opinião favorável ao encaminhamento do Relatório de Gestão, assim como das peças complementares, relativo ao exercício de 2017, ao Tribunal de Contas da União. Na sequência, passou-se ao **item 4 da pauta**, com o **Processo nº 23477.013236/2018-42**, sobre o **Balanço Patrimonial 2017**, composto pelo Relatório de Administração e as Demonstrações Contábeis do exercício de 2017. A Diretoria de Orçamento e Finanças (DOF), consoante a legislação pertinente, apresentou os destaques da Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), com o comparativo dos valores registrados em 2016 e 2017, com as respectivas variações percentuais. Explicou-se que o resultado financeiro negativo, em 2017, de aproximadamente R\$ 14 milhões (quatorze milhões de reais) se deve à correção dos registros contábeis referentes à conta Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC), com vistas à adequação do capital social da Ebserh. Mostrou-se as representações gráficas da evolução do resultado da Empresa, nos últimos anos, no que tange a: Lucros/Prejuízo; Receitas e Despesas Operacionais; Despesa com Pessoal; Quadro de Empregados; e Gestão dos HUFs. Na apresentação das contas que compõem a DRE, a Conselheira representante do MF questionou a redução de 43% (quarenta e três por cento) das Receitas Financeiras; a DOF explicou ter sido decorrente de liquidações de execução de créditos orçamentários previstos no Plano Orçamentário 2017 da Empresa. Prosseguindo, foram apresentadas também a estrutura de contas e as principais variações percentuais das seguintes Demonstrações relativas ao exercício de 2017: Balanço Patrimonial; Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL); Demonstração Consolidada dos Fluxos de Caixa; e Demonstração do Valor Adicionado. Ao final, a DOF expôs também o demonstrativo da conciliação entre os grupos totais do Ativo e do Passivo, com o comparativo dos valores registrados em 2016 e 2017. Em seguida, a Auditoria Interna apresentou suas considerações acerca das Demonstrações Contábeis de 2017, consignadas na Nota Técnica nº 07/2018-AUGE/EBSERH/MEC, a partir do exame dos saldos registrados no documento e dos saldos dos demonstrativos do Sistema Integrado de Administração Financeira (Siafi) 2017. Na manifestação da Auditoria Interna, foram feitas recomendações estruturantes, para aprimoramento dos registros contábeis e

dos controles internos da Ebserh, com a conclusão de que os saldos nas contas do Siafi estão adequadamente representados nas Demonstrações Contábeis de 2017, com ressalta para a necessidade de ajuste da conta contábil AFAC e de reclassificação contábil da despesa com água, esgoto e energia elétrica. Ressaltou-se, por fim, que estão sendo envidados esforços da gestão, junto à Auditoria Interna, para a resolução dos apontamentos citados. Na sequência, foi apresentado o relatório da empresa de auditoria independente Maciel Auditores, com a conclusão de que as Demonstrações Contábeis de 2017 apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Ebserh, em 31 de dezembro de 2017, assim como o desempenho de suas operações e seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis vigentes; tendo sido feitas ressalvas aos seguintes pontos: i) Estoque: em razão de não ter sido possível acompanhar a contagem física dos estoques, pois a empresa de auditoria externa foi contratada em maio de 2018; não obstante, pontuou-se que os relatórios de inventário disponibilizados apontaram diferenças nos registros de saldos; ii) Teste de recuperabilidade (*impairment*): por não terem sido aplicados procedimentos técnicos relacionados a esse teste no Ativo Imobilizado da Ebserh, conforme determinam normas contábeis; iii) Fornecedores e Contas a Pagar. A representante do MF perguntou aos auditores se houve visita a todas as filiais da Empresa e os representantes da Maciel Auditores afirmaram que apenas o HUB em Brasília foi visitado. Mas, ao final os representantes da auditoria independente afirmaram que será iniciada programação de visitas às unidades hospitalares da Rede Ebserh, para averiguação e análises pertinentes ao trabalho de auditoria independente. Os Conselheiros do CA e do CF pontuaram a necessidade de maior reforço nos controles da Empresa, visto que, nas Demonstrações Contábeis de 2016, houve registro de ressalvas referentes aos itens i e ii supracitados, para que sejam adotadas providências para a resolução desses apontamentos. A Conselheira representante do MF demonstrou preocupação com os pontos de ressalva, os quais foram reiterados, nos últimos anos, pelo Conselho Fiscal, inclusive sobre as recorrentes multas administrativas sofridas pela empresa, e as Notas explicativas nas contas sem as necessárias informações para avliação do CF, o que foi corroborado pelos demais Conselheiros Fiscais. O Presidente do CF e a Conselheira representante do MP apontaram a impertinência e a intempestividade da forma como foi apresentada a contratação e o relatório da empresa de auditoria independente, o que foi corroborado pelos demais Conselheiros. O relatório da auditoria independente foi entregue às 13h30 do dia da reunião e o contrato para contratação da auditoria independente foi firmado somente no dia 22/05/2018. A Presidência da Ebserh afirmou que serão adotadas as devidas providências para reforço dos controles, assim como para a resolução das questões apresentadas pelos Conselhos. Isto posto, o Presidente Substituto do CA submeteu a matéria à deliberação; o Balanço Patrimonial 2017 foi aprovado pelo Conselho de

Administração e pelo Conselho Fiscal, com abstenção de voto da Conselheira representante do MF, acatando-se as ressalvas constantes nos relatórios da Auditoria Interna e da empresa de auditoria independente Maciel Auditores, conforme registrado em Parecer do CF e em Manifestação do CA. Foi editada a Resolução do CA nº 68/2018, para encaminhamento do Processo em epígrafe ao Ministro de Estado da Educação, para proceder conforme estabelece o artigo 13, inciso VIII, do Estatuto Social da Ebserh. Prosseguindo, pelo **item 1**, fez-se a **leitura, aprovação e assinatura da ata da 73ª reunião do CA**; a ata da 59ª reunião do CF será deliberada na próxima reunião do colegiado. Em seguida, passou-se ao **item 5 da pauta**, com o **Processo nº 23477.013171/2018-35**, com a apresentação do **Relatório Trimestral de Atividades referente ao 4º trimestre de 2017**, em atenção ao disposto no artigo 18, inciso VII, do Estatuto Social da Empresa. Mostrou-se os principais resultados advindos da atuação da Ebserh, no período de outubro a dezembro de 2017, com os grandes números alcançados em todas as áreas da Empresa. Na área assistencial, foram pactuados os instrumentos formais de contratualização SUS de 9 (nove) HUFs, o que representa aumento financeiro potencial anual na ordem de aproximadamente R\$ 48,2 milhões (quarenta e oito milhões e duzentos mil reais). Na área de pesquisa e inovação tecnológica, registrou-se, no período, 848 (oitocentos e quarenta e oito) projetos de pesquisa cadastrados no Sistema de Informações Gerenciais da Ebserh. No campo de formação profissional, ressaltou-se a parceria com a Universidade Federal do Rio Grande do Norte (UFRN), para a oferta conjunta de Programa de Mestrado Profissional, além de ter sido elaborada proposta de Doutorado Profissional, com a colaboração de representantes das Gerências de Ensino e Pesquisa de HUFs da Rede Ebserh. Na área administrativa, salientou-se a implantação dos Cadernos de Processos e Práticas em Hotelaria Hospitalar, em 6 (seis) HUFs, com economia anual projetada na ordem de R\$ 3,4 milhões (três milhões e quatrocentos mil reais). No 4º trimestre de 2017, na área de pessoal, foram convocados mais de 400 (quatrocentos) candidatos de concursos públicos de 36 (trinta e seis) HUFs; a folha de pagamento da Ebserh, em dezembro de 2017, era de R\$ 248 milhões (duzentos e quarenta e oito milhões de reais) para o quantitativo de 25.970 (vinte e cinco mil, novecentos e setenta) beneficiários. Destacou-se também a execução do orçamento, tal como registrado no Relatório de Gestão 2017, item 1 da pauta. Na sequência, abordou-se conjuntamente os **itens 6 e 8 extrapauta**, referentes respectivamente às **informações sobre o Planejamento Estratégico da Ebserh e ao Mapa Estratégico da Empresa, para atualização da estratégia organizacional vigente e adequação à Lei nº 13.303/2016**. No tocante ao **item 6**, foram apresentadas informações sobre o avanço nas frentes de trabalho do projeto – Estratégia, Eficiência Operacional e Gestão da Mudança –, no período de 21 a 25 de maio de 2018, com o cronograma e as realizações do período. Sobre o **item 8 extrapauta**, de caráter deliberativo, informou-se, primeiramente, que a construção da estratégia foi realizada

de maneira participativa, por meio de *workshops* em toda a Rede, com o objetivo capturar opiniões em todos os níveis, de modo que o Mapa Estratégico represente o produto resultante dessas interações, em uma representação visual do planejamento estratégico, que consolida, de maneira clara, os objetivos que irão nortear as ações da Rede Ebserh nos próximos anos. Apresentou-se, então, o Mapa Estratégico, conforme **Anexo I** desta ata, o qual foi aprovado, por unanimidade; foi editada a Resolução do CA nº 70/2018. Considerando o prazo estabelecido para adequação ao que dispõe a Lei nº 13.303/2016, assim como o desempenho da Ebserh na avaliação promovida pela Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais (SEST), do MP, por meio da aplicação do Indicador de Governança das empresas estatais, o IG-SEST, a Conselheira representante do MP manifestou preocupação com os resultados apresentados pela Ebserh, ao tempo que solicitou atualização das informações referentes à implantação da Lei das Estatais e que sejam envidados esforços para melhoria do nível da Empresa no IG-SEST, visto que o próximo ciclo irá avaliar a eficiência da governança das empresas estatais e, até o presente momento, somente foi avaliada a conformidade ao estabelecido na referida lei. Prosseguindo, passou-se ao **item 2**, com os **informes**. Informou-se sobre a saída do Diretor Vice-Presidente Executivo, cargo que foi ocupado pelo senhor Paulo Henrique Bezerra Rodrigues Costa, presente à reunião, que, por oportuno, agradeceu à gestão da Ebserh, assim como ao apoio dos Conselhos; e solicitou que a prestação de contas referente à gestão na DVPE fosse anexada à ata, conforme **Anexo II**. Outro informe da Presidência da Empresa foi sobre a assinatura, na presente data, de Protocolo de Intenções entre a Ebserh, a Universidade Federal da Integração Latino-Americana (Unila) e a Prefeitura Municipal de Foz do Iguaçu, para a gestão do Hospital Municipal Padre Germano Lauck, em Foz do Iguaçu, para futura assinatura de contrato de gestão. Anteriormente, serão realizados a avaliação e o diagnóstico da unidade hospitalar, por meio de análise documental e visitas técnicas nas áreas de pessoal, orçamento e finanças, assistencial, ensino e pesquisa, patrimonial, contratos, estrutura física e tecnológica. Em contrapartida, os profissionais da Unila e da prefeitura vão tratar da incorporação e federalização do hospital municipal para a universidade, visto que a Ebserh realiza a gestão de HUFs. Comentou-se, ainda, sobre a atual paralisação de caminhoneiros, em todo o país, cujos impactos nos HUFs estão sendo diariamente acompanhados em toda a Rede Ebserh, para monitoramento junto ao Governo Federal. Em seguida, finalizando a pauta, pelo **item 7**, foi feito informe sobre o **processo eleitoral para a escolha do Conselheiro representante dos empregados no CA**, apresentado pelo Presidente da Comissão Eleitoral instituída para tal fim. A comissão contou com representantes de todas as áreas da Empresa e da entidade sindical dos empregados, e contou com o apoio essencial das áreas de Comunicação Social, da Consultoria Jurídica e da Diretoria de Gestão de Processos e Tecnologia da Informação, com observância aos marcos legais que mediarão o processo, em especial as orientações sobre o assunto do

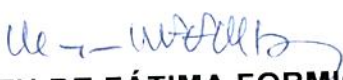
Ministério do Planejamento. Foram apresentadas informações comparativas dos processos eleitorais de 2015 e o de 2018, assim como dos resultados da apuração dos votos, por meio de sistema informatizado. Informou-se o candidato vencedor, que deverá tomar posse no CA após nomeação por Portaria do MEC. O Conselheiro representante dos empregados, por oportuno, agradeceu aos demais Conselheiros e ao Presidente da Ebserh pela experiência, no seu tempo de gestão no CA, ao tempo que se colocou à disposição do Conselheiro eleito e do CA. Os Conselheiros agradeceram pelas informações apresentadas. Nada mais havendo a tratar, o Presidente Substituto do Conselho de Administração agradeceu a presença de todos, e deu por encerrada a reunião, da qual eu  (Karen Tiemi Ueda), Secretária-Geral da Ebserh, lavrei esta ata, que depois de lida e aprovada será assinada pelos Conselheiros presentes e por mim, e rubricada em todas as folhas.


MAURÍCIO ELISEU COSTA ROMÃO
Presidente Substituto do CA

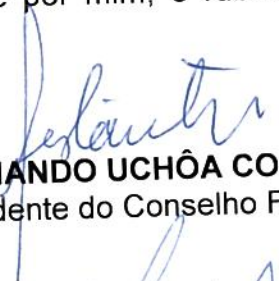

IARA FERREIRA PINHEIRO

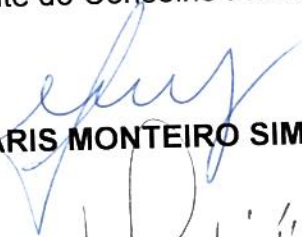

KLEBER DE MELO MORAIS


**MARIA FERNANDA NOGUEIRA
BITTENCOURT**


**MARGARETH DE FÁTIMA FORMIGA
MELO DINIZ**


RAFAEL RIBEIRO FAIM


JOSÉ FERNANDO UCHÔA COSTA NETO
Presidente do Conselho Fiscal


STELA MARIS MONTEIRO SIMÃO


ANTÔNIO CARLOS FIGUEIREDO NARDI