


ATA DA 18ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA EMPRESA BRASILEIRA DE SERVIÇOS HOSPITALARES – EBSERH**NIRE: 5350000473-4 CNPJ 15.126.437/0001-43**


Aos vinte e um dias do mês de janeiro do ano de dois mil e quatorze, às nove horas e trinta minutos, 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/DF, sob a presidência do Senhor Luiz Antonio de Mello Rebello, representante do Ministério da Educação, realizou-se reunião ordinária do Conselho Fiscal da Empresa Brasileira de Serviços Hospitalares, empresa pública com sede no mesmo endereço, encontrando-se presentes as seguintes Conselheiras: Stela Maris Monteiro Simão, representante do Ministério da Fazenda, e Eliane Aparecida da Cruz, representante do Ministério da Saúde; também presentes Walmir Gomes de Sousa, Diretor Administrativo Financeiro; André Luiz Cordeiro Cavalcanti, Coordenador de Avaliação e Controladoria, da Diretoria Administrativa Financeira (DAF); Lourivaldo José da Cruz, Chefe de Serviço de Contabilidade Fiscal da DAF; Karen Tiemi Ueda, Analista Administrativa da Chefia de Gabinete; e, na secretaria dos trabalhos, Iára César Pereira Guerra, Secretária Geral, todos da EBSERH, para tratar da seguinte Pauta: i) Leitura e aprovação da ata da 17ª reunião; ii) Informes da Diretoria Administrativa Financeira; iii) Relação dos processos de contratação – Dispensa e Inexigibilidade de licitação. O Presidente do Conselho cumprimentou a todos e iniciou a reunião pelos itens ii e iii da Pauta, com a apresentação da equipe da DAF, com informações sobre as demonstrações contábeis do ano de 2013 e o planejamento para se fazer demonstrações mensais e trimestrais, a partir de 2014. Inicialmente, a Diretoria apresentou um comparativo entre o calendário das reuniões do Conselho Fiscal e as datas de encerramento do Sistema Integrado de Administração Financeira (SIAFI) em 2014, esclarecendo que o exercício 2013 somente se encerra, de fato, no fim do mês de janeiro, após as seguintes etapas: apuração do resultado do exercício; apropriação de reservas; encerramento das contas de resultado e conformidades de unidade gestora e órgão; e baixa de recursos diferidos. Destarte, a DAF esclareceu não ser prudente extrair e gerar demonstrações contábeis antes que sejam processadas todas as etapas do encerramento, considerando-se que as contas tanto de receitas e despesas, quanto as patrimoniais são impactadas pelas supracitadas etapas; assim sendo, a Diretoria fez uma proposição de calendário com as datas para o envio ao Conselho Fiscal das demonstrações contábeis mensais, trimestrais e anual

para 2014. Quanto às dificuldades decorrentes do uso de planilhas Excel para elaboração dos relatórios contábeis, a DAF informou que está em fase de implantação e parametrização o sistema Balanço e Demonstração de Informações (BALDI), desenvolvido pelo Serviço Federal de Processamento de Dados (Serpro), que propicia importar as informações de valores e contas constantes do SIAFI e trata-las de forma mais célere e no formato exigido pela lei 6.404/76. A DAF minudenciou os demonstrativos contábeis e demais relatórios e informações a serem apresentados, a saber: o Balanço Patrimonial referente a 2013; a Demonstração do Resultado do Exercício (DRE); o detalhamento dos indicadores do Resultado Primário; o detalhamento dos indicadores de política de financiamento e investimentos, bem como dos riscos fiscais; e a movimentação de entradas e saídas da conta limite de saque, ou seja, as transações de Caixa da Empresa. A Diretoria comentou que, em 2014, há uma base comparativa maior; que, em 2013, a análise comparativa não foi possível, considerando-se que, em 2012, praticamente não houve atividades contábeis e financeiras significativas da EBSEH. Anexos às Demonstrações Contábeis da Empresa, serão apresentados também: a) o relatório dos processos de contratação por Dispensas e Inexigibilidade de 2013 das ações 20RX e 4086, separados por EBSEH Sede e EBSEH Filiais e demais unidades gestoras que receberam descentralização de recursos da Empresa em 2013; b) o relatório dos processos de aquisição por Dispensas e Inexigibilidade de 2013 da EBSEH Sede, por objeto, processo e status, em 31 de dezembro de 2013; c) o relatório do Programa de Reestruturação dos Hospitais Universitários Federais (Rehuf), em 2013, por Unidade Orçamentária, grupo de despesas, dotação atualizada, empenhos emitidos e percentual empenhos versus dotação; d) o relatório da Unidade Orçamentária EBSEH, retratando dotação atualizada, crédito disponível e indisponível, empenhos emitidos e despesas executadas, por projeto/atividade e grupo de despesa; e e) o relatório das despesas contratadas em 2013, demonstradas por empenhos emitidos, liquidados, valores pagos e inscritos em RP, por modalidade de licitação e fornecedor – referente à EBSEH Sede e aos HUs que receberam descentralização de recursos da Empresa. Com relação ao primeiro relatório especificamente, dos processos de contratação por Dispensas e Inexigibilidade de 2013 das ações 20RX e 4086, a DAF perguntou aos Conselheiros se eles gostariam de receber apenas um relatório com as informações contábeis da Sede e das filiais, ou dois relatórios separados; os Conselheiros manifestaram preferência pela apresentação de dois relatórios – um da Sede e outro das filiais da EBSEH. A Conselheira representante do Ministério da Fazenda perguntou, em virtude da natureza da EBSEH,



por ser uma empresa pública de direito privado, se há situações de Créditos a Receber; a DAF respondeu que existe esta possibilidade, e comentou que a Empresa dependerá da produção dos HUs, o que irá afetar o repasse de recursos do Ministério da Saúde. A Conselheira representante do Ministério da Fazenda indagou, ainda, a respeito do Passivo Trabalhista; a DAF respondeu que ainda não há nenhum caso do tipo, de modo que ainda não foi gerada contingência. Outro questionamento da Conselheira representante do Ministério da Fazenda foi a respeito da conta em que está sendo depositada a disponibilidade de Caixa da Empresa; a DAF respondeu que os depósitos são feitos na Conta Única do Tesouro. A Conselheira perguntou também se o Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC) se aplica à EBSERH; a DAF respondeu afirmativamente, e explicou que, atualmente, há um processo que está sendo analisado junto ao Departamento de Coordenação e Governança das Empresas Estatais (Dest), do Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão (MPOG), para formalizar a questão. Em seguida, a DAF se retirou da Sala dos Conselhos e os Conselheiros prosseguiram com a reunião. A Conselheira representante do Ministério da Fazenda destacou que, entre as exigências do Tesouro Nacional, há a solicitação de informações sobre o monitoramento da EBSERH em relação às recomendações e determinações da Controladoria-Geral da União (CGU) e do Tribunal de Contas da União (TCU); a Conselheira representante do Ministério da Saúde pontuou que este monitoramento é importante e positivo para a imagem da Empresa; os Conselheiros acordaram em deixar registrado que o Conselho Fiscal permanece no aguardo do Relatório de Auditoria Interna sobre as demonstrações apresentadas no primeiro semestre de 2013, e solicita a apresentação de informações sobre o monitoramento das recomendações e determinações dos órgãos de controle; para o cumprimento desta solicitação, os Conselheiros decidiram pelo envio da ata desta 18ª reunião à Diretoria Executiva. Outra solicitação do Conselho foi para a apresentação de informações sobre eventual criação de sindicância ou auditoria na EBSERH. Com relação à solicitação do Relatório de Auditoria Interna sobre as demonstrações, a Secretária Geral explicou que, considerando as dificuldades apresentadas pelo Auditor Interno, relativamente ao quadro de pessoal da área, a Presidência da Empresa solicitou autorização à Secretaria Federal de Controle Interno, para a contratação de uma auditoria independente; havendo a autorização, informou que a questão será submetida ao Conselho de Administração para deliberação. Em seguida, a Secretária Geral distribuiu aos Conselheiros os seguintes documentos: Certidão Negativa de Débitos junto ao Governo do Distrito Federal (GDF); Certidão Negativa de Débitos do Fundo de Garantia por Tempo de Serviço (FGTS), da

Sede da EBSEERH e do HU do Piauí; e Nada Consta do Cadastro Informativo de Créditos não Quitados do Setor Público Federal (Cadin). Foram distribuídas aos Conselheiros as atas das últimas reuniões (16ª a 18ª) do Conselho de Administração e das reuniões (38ª a 43ª) da Diretoria Executiva, conforme prevê o parágrafo 1º do art. 22 do Estatuto Social da EBSEERH. Por fim, a Conselheira representante do Ministério da Fazenda solicitou que a reunião do Conselho Fiscal, no mês de maio, seja antecipada em uma semana, para o dia 13, o que recebeu a concordância de todos e será devidamente formalizada, por meio eletrônico, aos Conselheiros. Nada mais havendo a tratar o Presidente do Conselho agradeceu a presença de todos, e deu por encerrada a reunião, da qual eu  (Iara César Pereira Guerra), Secretária Geral da EBSEERH, lavrei esta ata, que depois de lida e aprovada será assinada pelos Conselheiros presentes e por mim, e rubricada em todas as folhas.


LUIZ ANTONIO DE MELLO REBELLO
Presidente


STELA MARIS MONTEIRO SIMÃO


ELIANE APARECIDA DA CRUZ