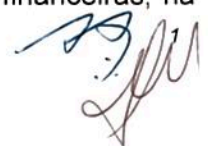
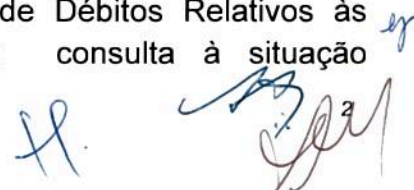



**ATA DA 24ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA EMPRESA BRASILEIRA DE  
SERVIÇOS HOSPITALARES – Ebserh****NIRE: 5350000473-4      CNPJ 15.126.437/0001-43**

Aos vinte e dois dias do mês de julho 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 (MF), e Eliane Aparecida da Cruz, representante do Ministério da Saúde (MS); também presentes Walmir Gomes de Souza, Diretor Administrativo Financeiro e Andre Luiz Cordeiro Cavalcanti, Coordenador de Avaliação e Controladoria, e, na secretaria dos trabalhos, Iára César Pereira Guerra, Secretária Geral, todos da Ebserh, para tratar da seguinte pauta: 1) Leitura e aprovação das atas da 22ª e 23ª reuniões; 2) apresentação das demonstrações contábeis abril-maio/2014. Apresentação do balancete do mês de abril/2014. O Presidente cumprimentou a todos e iniciou a reunião agradecendo a compreensão das Conselheiras pela mudança da data da reunião de julho, imprevistos impossibilitaram a presença do Presidente na data inicialmente agendada (22/7). Na sequência a Conselheira representante do Ministério da Fazenda solicitou que a reunião de setembro próximo seja antecipada em uma semana, do dia 23 para o dia 16, o que recebeu a concordância de todos. Prosseguindo, o Presidente iniciou a reunião pelo segundo ponto da pauta convidando o Diretor Administrativo Financeiro e o Coordenador de Avaliação e Controladoria, para fazer a apresentação das Demonstrações Contábeis do mês de abril/maio de 2014. A apresentação abordou o Balanço Patrimonial e a Demonstração do Resultado do Exercício; também apresentados os relatórios adicionais com informações sobre as contratações por dispensa e inexigibilidade; os processos de aquisição, o relatório do Programa de Reestruturação dos Hospitais Universitários Federais (REHUF) e o relatório da dotação atualizada. No decorrer da apresentação o Presidente do Conselho solicitou informações acerca da conta do ativo não-circulante, especificamente, sobre o Imobilizado – depreciação acumulada, o Coordenador explicou que a conta traduz os bens que a Empresa possui para desenvolver as atividades e o reconhecimento do desgaste natural desses bens ao longo do tempo; a Conselheira representante do MF solicitou informações relativas à Reserva Legal foi esclarecido que o valor só é apurado ao final do exercício; na sequência, a mesma solicitou que seja apresentada a relação de repasses para AFAC, com as respectivas datas, para verificação da sua atualização por meio da Selic, nos termos do Decreto 2.673/98, art. 6º. Na demonstração comparativa das variações econômicas e financeiras, na



conta Despesas Operacionais – Despesas com Pessoal os Conselheiros solicitaram que sejam apresentadas, na reunião de agosto, informações mais detalhadas sobre os itens (i) Multas Dedutíveis e (ii) Juros, e estendeu esta solicitação de detalhamento a todas as apresentações, seja de demonstração contábil mensal, trimestral e de balancetes. O Conselho solicitou, ainda, esclarecimentos relativos à conta Manutenção e Conservação de Bens Imóveis, registrada, no grupo – Despesas Operacionais, a variação está relacionada aos serviços de engenharia destinados à revitalização da unidade intensiva neonatal e da enfermaria do Hospital Universitário de Brasília – HUB/UnB. Prosseguindo, a Conselheira Representante do Ministério da Fazenda apresentou uma sugestão de formulário para contemplar informações relativas aos processos de contratação realizados pela Ebserh, inclusive com a informação da página do processo que consta a necessária manifestação jurídica; o Colegiado aprovou a sugestão da Conselheira e solicitou ao Diretor Administrativo Financeiro que adote o novo modelo, se possível, a partir da próxima reunião. O Diretor da DAF informou ainda, que as Demonstrações Contábeis do exercício de 2013 foram avaliadas pelo Ministério da Fazenda e Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão, ambos aprovaram a destinação do lucro líquido consignada nas contas e fizeram algumas observações quanto a forma de apresentação das contas para o próximo ano, o Diretor conclui informando que a matéria será instruída pelas áreas competentes da Ebserh e, após, retornar para conhecimento dos Conselheiros; por último o Diretor solicitou autorização para fazer uma breve apresentação, o que foi consentido pelo Colegiado. A apresentação foi, na realidade, um relato sobre uma revisão feita em junho de 2014, pela própria Diretoria, na base de cálculo do Imposto de Renda da Empresa, exercício 2014. Foi identificado um erro pois, não foi considerado o valor de R\$ 108.969,73 – valor referente ao auto de infração pelo envio extemporâneo das Declarações de Débitos e Créditos Tributários Federais (DCTF), do período de março de 2012 a abril de 2013, na base de cálculo do imposto, a inclusão do valor citado gerou, por sua vez, uma multa no valor de R\$ R\$ 5.448,00 e juros de R\$ 1.157,80. Diante desta informação o Colegiado solicitou que seja dado conhecimento do fato narrado ao Conselho de Administração e à Diretoria Executiva para providências julgadas cabíveis. Prosseguindo, o Presidente solicitou que fossem realizadas algumas modificações nas atas das reuniões 22a e 23a e sugeriu que ambas fossem apreciadas na reunião de agosto, o que recebeu a concordância de todos. Finalizando, foram distribuídos os seguintes documentos em atendimento às disposições do Estatuto Social da Ebserh: ata da 23ª Reunião do Conselho de Administração; as atas das reuniões da Diretoria Executiva de números 56, 57, 59 e 60; as certidões (i) do CADIN, (ii) o Certificado de Regularidade FGTS (da Sede e do HU/UFPI), (iii) Certidão Conjunta Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União; (iv) Certidão Negativa de Débitos do GDF; (v) Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas; (vi) Certidão Negativa de Débitos Relativos às Contribuições Previdenciárias e às de Terceiros; e, a consulta à situação



previdenciária. Foram distribuídos os Pareceres Jurídicos de três processos de contratações realizadas pelo Hospital Universitário do Piauí, os processos foram escolhidos aleatoriamente na lista de contratações por dispensa e inexigibilidade apresentada na 20ª reunião do Conselho. Por último, foi distribuído o Relatório Final de Auditoria Operacional nº 02/2014, de 27/6/2014, que trata da análise das Demonstrações Contábeis do 4o Trimestre de 2013. Nada mais havendo a tratar o Presidente do Conselho agradeceu a presença de todos, e deu por encerrada a reunião, da qual eu  (Lára César Pereira Guerra), 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.

  
LUIZ ANTONIO DE MELLO REBELLO  
Presidente

  
STELA MARIS MONTEIRO SIMÃO

  
ELIANE APARECIDA DA CRUZ