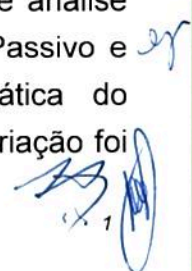


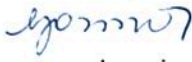
ATA DA 26ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA EMPRESA BRASILEIRA DE SERVIÇOS HOSPITALARES – Ebserh**NIRE: 5350000473-4 CNPJ 15.126.437/0001-43**

Aos dezesseis dias do mês de setembro 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 presente a Conselheira Stela Maris Monteiro Simão, representante do Ministério da Fazenda. O Presidente cumprimentou a todos e iniciou a reunião com a posse do representante titular do Ministério da Saúde no Conselho, o senhor Marcos de Oliveira Ferreira, brasileiro, casado, matemático, portador da carteira de identidade nº 597.682, expedida pela Secretaria de Segurança Pública do Distrito Federal, inscrito no CPF nº 329.708.701-34, residente e domiciliado à SHIGS 706, bloco N, casa 42, Asa Sul, CEP 70.350-764, Brasília, Distrito Federal, designado para membro do Conselho Fiscal da Ebserh pela Portaria 647, de 28 de julho de 2014, publicada no Diário Oficial da União de 30 de julho de 2014, do senhor Ministro de Estado da Educação, para cumprir mandato de dois anos, a partir de 30 de julho de 2014. Registradas também as seguintes presenças: Pedro Paulo Sette de Moraes, Coordenador Administrativo da Diretoria Administrativa Financeira (DAF); André Luiz Cordeiro Cavalcanti, Coordenador de Avaliação e Controladoria da DAF; Lourivaldo José da Cruz, Chefe de Serviço de Contabilidade Fiscal da DAF; Karen Tiemi Ueda, Analista Administrativa do Gabinete da Presidência; e, na secretaria dos trabalhos, Iára César Pereira Guerra, Secretária Geral, todos da Ebserh, para tratar da seguinte pauta: 1) Leitura e aprovação da ata da 25ª reunião; 2) Apresentação das Demonstrações Financeiras e Contábeis de julho/2014. O Presidente cumprimentou a todos e iniciou a reunião com a leitura e aprovação da ata da 25ª reunião. Em seguida, a DAF fez a apresentação do Relatório das Informações Contábeis dos meses de junho e julho de 2014, com as seguintes demonstrações: Balanço Patrimonial; Demonstração do Resultado do Exercício (DRE); Movimentação da Conta Limite de Saque e Recursos Aplicados; bem como notas explicativas e análise das variações expressivas. No Balanço Patrimonial – composto pelo Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido –, mostrou-se, primeiramente, a representação estática do patrimônio, em 31 de julho de 2014; explicou-se que, no Ativo Circulante, a variação foi



praticamente nula em decorrência, principalmente, da variação negativa da conta 'Recursos da Conta Única aplicados'; isto ocorreu devido ao resgate de recursos para o pagamento às bancas organizadoras dos concursos, e também ao repasse relativo à contratualização com o Hospital Universitário do Piauí (HUPI); ou seja, nos meses de junho e julho, ocorreram mais resgates do que aplicações, pois, no primeiro semestre de 2014, a Ebserh teve muitas receitas de taxas de concursos, as quais foram investidas na Conta Única do Tesouro. A DAF comentou, ainda, que, de agora em diante, o maior número de resgates em relação às aplicações deve ser uma tendência cada dia mais forte. Sobre os concursos, o Conselheiro representante do Ministério da Saúde indagou se o contrato é realizado por etapas, considerando-se que parte dos recursos destina-se ao pagamento das bancas organizadoras. A DAF respondeu afirmativamente, e pontuou que trabalha-se com uma margem de recursos para custear os candidatos isentos, por lei, do pagamento das taxas de inscrição. Prosseguindo na apresentação, a Diretoria explicou que a variação positiva no Ativo Não-Circulante foi influenciada pelas contas do Imobilizado e do Intangível, particularmente pela aquisição de equipamentos de processamento de dados e de licenças de software. No Passivo Circulante, a variação negativa de 1% (um por cento) foi influenciada pelas contas relativas a fornecedores de exercícios anteriores, referente ao pagamento de serviços de engenharia realizados no HU de Brasília, e da provisão de 13º (décimo terceiro) salário e férias dos funcionários admitidos nos concursos da Ebserh. E, no Patrimônio Líquido, a variação positiva de 10% (dez por cento) foi decorrente do aumento da conta Reserva de Transferência para Aumento de Capital (AFAC), referente ao registro da receita de capital recebida para custear, em julho, aquisições de bens móveis e intangíveis. Em síntese, foi apresentado o Resultado do mês de julho, com um saldo positivo de R\$ 82.797,73 (oitenta e dois mil, setecentos e noventa e sete reais e setenta e três centavos), após a subtração das Receitas (de subvenções, contratualização SUS, concursos e aplicações financeiras) menos as Despesas (operacionais e de concursos). O Conselheiro representante do Ministério da Saúde indagou se as subvenções estão custeando as despesas de custeio; a DAF respondeu afirmativamente. A Conselheira representante do Ministério da Fazenda perguntou se a Receita de contratualização SUS advém dos Hospitais Universitários (HUs) que têm contrato com a Ebserh; a Diretoria explicou que trata-se de todos os recursos dessa categoria que são manipulados pela Empresa. Prosseguindo na apresentação, a DAF detalhou a DRE; nos gráficos dos seus grupos e subgrupos, destacou-se que, nos meses de junho e julho, em decorrência dos concursos, houve variação de mais de R\$ 2 milhões (dois milhões de reais) nas Despesas de Pessoal, em

contraponto à redução das Despesas de concursos, que tendem a ser cada dia menores. Na comparação dos grupos e subgrupos da DRE, foram destacadas, em notas explicativas apresentadas ao colegiado, as Despesas com Pessoal; com Assessoria; com Aluguel; e com Serviços de Terceiros. Nas Despesas com Pessoal, o Conselheiro Presidente perguntou a respeito da variação de 2.166,95% (dois mil, cento e sessenta e seis vírgula noventa e cinco por cento) em Substituições; a DAF respondeu que essa variação ocorreu porque, no mês de julho, há maior fluxo de férias das Chefias, de modo que houve, portanto, mais pagamentos de Substituições. Outra variação de despesa que se destacou foi a de Seguros em Geral, que ocorreu em virtude do Projeto Consultórios Itinerantes, devido à liquidação de seguros para cobertura de caminhões para prestação de serviços oftalmológicos e odontológicos para o HUPI. A Conselheira representante do Ministério da Fazenda perguntou o que eram as Restituições; a DAF respondeu tratar-se de nomenclatura utilizada no Sistema Integrado de Administração Financeira (Siafi) para designar o pagamento a instrutores que são servidores públicos e vêm à Ebserh ministrar cursos; a Diretoria se comprometeu, então, a enviar aos Conselheiros, por meio eletrônico, o detalhamento de todos os cursos que ocorreram em julho. Na sequência, a DAF apresentou os gráficos de entradas e saídas de caixa, com as médias de 2013 e as mensais de 2014; e os gráficos de aplicação e rendimentos de 2013 e 2014. Por fim, foram apresentadas as Certidões Negativas, com a observação de que o Certificado de Regularidade do FGTS será regularizado hoje, que é a data de vencimento, estando todas as demais regulares. Em seguida, a Secretaria Geral distribuiu aos Conselheiros a mídia com as Atas da 64ª, 65ª, 66ª e 67ª reuniões da Diretoria Executiva e a Ata da 26ª reunião do Conselho de Administração; e esclareceu que a questão referente às multas trabalhistas foi analisada no âmbito da Diretoria Executiva, e consta da pauta da próxima reunião do Conselho de Administração; comentou ainda que o assunto foi apresentado também aos auditores da Controladoria-Geral da União quando do trabalho de auditoria realizado na Empresa recentemente, por oportuno, explicou ao novo Conselheiro a situação que gerou essas sanções pecuniárias dando, portanto, conhecimento ao Conselho. Na sequência, Conselheira representante do Ministério da Fazenda solicitou que a DAF faça correlação dos anexos apresentados, especialmente sobre as contratações, uma vez que as planilhas apresentadas contém informações que geram dúvidas, como exemplo: curso de gestão de pessoas para resultado – onde se indica dois cursos com o mesmo objeto (inexigibilidade em 30/01/2014 e 19/05/2014) e Programa de capacitação internacional – Columbus – processo 23477.005362/2014-08. A Conselheira reiterou, ainda, a solicitação para que as informações orçamentárias

sejam apresentadas de forma gerencial, ou seja, que os números e tabelas sejam representados em gráficos, para melhor compreensão e análise dos Conselheiros, e propôs que essas informações gerenciais sejam apresentadas trimestralmente. 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


MARCOS DE OLIVEIRA FERREIRA