

CONSELHO FISCAL
ATA DA 381ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 30/11/2018

Horários: 08h30 às 12h e 13h às 14h

Local : FINANCIADORA DE ESTUDOS E PROJETOS – FINEP RJ

Av. República do Chile, nº 330 – 17º andar – Torre Oeste – Centro – Sala DPLR

PARTICIPANTES:

CONSELHEIROS TITULARES:

Indicados pelo Ministério da Ciência, Tecnologia, Inovações e Comunicações – MCTIC

Johnny Ferreira dos Santos (Presidente) – Diretor da Diretoria de Gestão Estratégica do Ministério da Ciência, Tecnologia, Inovações e Comunicações – MCTIC

Prazo de atuação de **22/05/2017 a 18/05/2019** - Ratificado na 3ª Assembleia Geral Extraordinária da Finep, realizada em 11/07/2018.

Cristina Vidigal Cabral de Miranda – Coordenadora da Coordenação-Geral de Governança das Entidades Vinculadas do Ministério da Ciência, Tecnologia, Inovações e Comunicações – MCTIC

Prazo de atuação de **22/05/2017 a 18/05/2019** - Ratificado na 3ª Assembleia Geral Extraordinária da Finep, realizada em 11/07/2018.

Indicada pelo Ministério da Fazenda/Secretaria do Tesouro Nacional – STN

Rosilene Oliveira de Souza – Coordenadora de Informação de Custos e do Sistema de Gestão Patrimonial – STN/MF

Prazo de atuação de **11/07/2018 a 11/07/2019** – Eleita na 3ª Assembleia Geral Extraordinária da Finep, realizada em 11/07/2018.

CONVIDADOS:

Amanda Santos – Gerente do Departamento de Auditoria – DAUD

Andrea Abdallah – Superintendente substituta da Área da Secretaria Executiva do FNDCT – ASEF

Antônio Cesar Nunes Junior - Analista do Departamento de Contabilidade da Finep – DCNT1

Daniela Proner - Gerente do Depto de Acompanhamento das Operações de Crédito – DAOC

Fabio Leite - Superintendente da Área de Logística - ALOG

Gustavo Barcelos - Superintendente da Área de Gestão de Pessoas – AGEP

Israel Peres – Gerente Substituto do Departamento de Tesouraria – DTES1

Paulo Rogério – Superintendente da Área de Auditoria – AUDI

Pedro Furley - Gerente do Departamento de Cobrança – DCOB

Pedro Victor Lito Oliveira - Gerente do Departamento de Serviços em Comunicação e Marketing – DSCM

Vagner Antonio Zanin - Gerente Substituto da Assessoria Jurídica da Diretoria Administrativa – AJDA

Claudia Rocha - Assessoria de Apoio aos Colegiados – ASCL

Marcos Albuquerque Segundo - Assessoria de Apoio aos Colegiados – ASCL

CONSELHO FISCAL
ATA DA 381ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 30/11/2018

ATA - INTRODUÇÃO

Após os cumprimentos formais, teve início a reunião às 8h30.

I – ASSUNTOS FINEP PARA DELIBERAÇÃO E MANIFESTAÇÃO FORMAL

1. ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL

1.1. Ata da 379ª Reunião Ordinária realizada em 01/10/2018

Aprovada e assinada pelos Conselheiros.

2. ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL

2.1. Ata da 380ª Reunião Ordinária realizada em 30/10/2018

Aprovada e assinada pelos Conselheiros.

3. ASSUNTOS DO CONSELHO FISCAL

3.1. Minuta de procedimento para o Tratamento de Informações Restritas do Conselho Fiscal

Assunto mantido em pauta.

II – ASSUNTOS FINEP PARA ACOMPANHAMENTO – COM RELATO NA REUNIÃO

Antes do início das exposições dos assuntos, foi solicitada permissão para gravar em áudio a reunião ao conselho, que a autorizou.

4. ASSUNTOS ADMINISTRATIVOS

CONTRATOS ADMINISTRATIVOS

4.1. Planilha de acompanhamento mensal

Este assunto foi relatado pelo Superintendente da Área de Logística - ALOG, Fabio Leite, com a apresentação das informações gerais sobre os contratos administrativos, gráficos de contratos por tipo de contratação, serviço e unidade demandante e os contratos de maior valor.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) Contratação emergencial da equipe de manutenção, devido a uma grande alteração no termo de referência, porém o pregão já está marcado para o dia 13 de dezembro de 2018; (ii) O Conselho Fiscal questionou a contratação, por inexigibilidade de licitação, de consultoria trabalhista, da empresa Tupinambá Advogados, e lembrou que não é a primeira vez que serviços de consultoria jurídica são contratados por inexigibilidade (iii) O Conselho Fiscal recomendou que as futuras contratações de consultoria trabalhista, não sejam realizadas por inexigibilidade, considerando que o contrato anterior, com o escritório Lima Teixeira, já expõe o cenário onde há pelo menos mais um concorrente que atenda às necessidades da Finep. (iv) O Conselho Fiscal solicita que a Auditoria Interna faça uma avaliação do processo de contratação da empresa Tupinambá Advogados.



eu digital



CONSELHO FISCAL**ATA DA 381ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 30/11/2018****4.2. Pareceres Jurídicos e Técnicos dos contratos como inexigibilidade, dispensa de licitação e termos aditivos**

Este assunto foi abordado pelo Superintendente da Área de Logística - ALOG, Fabio Leite, que entregou os pareceres jurídicos dos seguintes contratos: (i) Parecer Jurídico e da Área 20.14.0011.06 – FSB; (ii) Parecer Jurídico e da Área 20.15.0060.05 - ORACLE DO BRASIL; (iii) Parecer Jurídico e da Área 20.16.0057.02 – CTY; (iv) Parecer Jurídico e da Área 20.16.0058.02 – GARTNER; (v) Parecer Jurídico e da Área 20.17.0016.02 – LAVORO; (vi) Parecer Jurídico e da Área 20.18.0071.00 – TUPINAMBÁ; (vii) Parecer Jurídico e da Área 20.18.0072.00 - METTA-UP; e (viii) Parecer Jurídico e da Área 20.18.0073.00 - HSM do Brasil.

5. ASSUNTOS FINANCEIROS DA FINEP**INFORMAÇÕES FINANCEIRAS****5.1. Fluxo de Caixa de Curto Prazo - Finep**

O assunto foi relatado pelo Gerente Substituto do Departamento de Tesouraria – DTES1, Israel Peres, com a apresentação de gráficos, dados relevantes e notas explicativas referentes ao fluxo de caixa, liberações de operações de crédito e destaques de outubro de 2018.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) Gerações de caixa operacional, tesouraria e investimento de outubro de 2018, totalizando R\$ 5,47 bilhões até outubro; (ii) Geração de Caixa positiva de R\$ 175,2 milhões, sendo que a geração operacional foi de – R\$ 88,5 milhões, a geração de tesouraria de R\$ 38,9 milhões e a geração em investimentos de R\$ 225 milhões. A projeção é de geração positiva para Novembro/2018 devido às captações do FNDCT e do BID que deverão ocorrer no próximo mês; (iii) Liberações de operações de crédito, atingindo R\$ 1,23 bilhão até outubro, sendo a meta anual de R\$ 3,85 bilhões; (iv) destaques da Intermediação e de Investimentos de outubro de 2018.

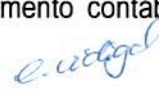
5.2. Fluxo de Caixa de Curto Prazo - FNDCT

O assunto foi relatado pela Superintendente substituta da Área da Secretaria Executiva do FNDCT - ASEF, Andrea Abdallah, com a apresentação da execução orçamentária e financeira mensal do FNDCT, pagamentos por instrumento e instituição e valores retidos na tesouraria.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) Arrecadação do FNDCT, até outubro, alcançou R\$ 5,3 bilhões, 15% acima do esperado para todo o ano; (ii) Pagamentos de equalização das taxas de juros; (iii) Execução orçamentária do FNDCT. Os empenhos, até outubro, alcançaram o valor de R\$ 784,1 milhões, valor superior aos R\$ 634,1 milhões alcançado no ano passado. O limite de empenho para o ano de 2018 era R\$ 883 milhões; (iv) Execução financeira do FNDCT. Os pagamentos totalizaram R\$ 734,3 milhões, valor superior aos R\$ 700,9 milhões de outubro de 2017. Os principais valores pagos por instrumento: R\$ 240,5 milhões relativos aos convênios, R\$ 229,4 milhões para equalização e R\$ 94,0 milhões para o CNPq. Há retidos, para pagamento, 41 instrumentos no valor de R\$ 25,7 milhões; (v) A execução do fundo por ação orçamentária; e (vi) 595 milhões inscritos em restos a pagar.

5.3. Relatório de Inadimplência – Indicadores - AGEF/DCOB

O assunto foi relatado pelo Gerente do Departamento de Cobrança – DCOB, Pedro Furley, com a apresentação de tabelas e gráficos contendo o histórico e dados atualizados até outubro de 2018, referentes ao retorno de cobranças D+30, empresas inadimplentes, ao provisionamento contábil e



CONSELHO FISCAL

ATA DA 381ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 30/11/2018

disponibilização de Relatório contendo dados e informações referentes à cobrança e recebimento de atrasados até D+30, recebimento por dias de atraso, percentual recebido acumulado e avisos de cobrança em aberto.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) Pequena queda na inadimplência, 4,9%; (ii) Empresas inadimplentes e perspectivas de inadimplementos em recuperação; (iii) Mudança do entendimento da recuperação judicial, onde o marco passa a ser o pedido de recuperação e não mais a homologação do plano de recuperação judicial, assim que a empresa entra com o pedido o DCOB deve parar de emitir os boletos de cobrança e de fazer qualquer ação relacionada ao contrato até a homologação do plano de recuperação judicial; (iv) Juros de Financiamentos e Comprometimento com Equalização, neste tópico foi mencionada a reivindicação do DCOB sobre um sistema de gestão de crédito que trate todas as parcelas e que permita a gestão de todo o contrato efetivamente, inclusive das projeções. Quanto a este assunto, os juros equalizados representam 42,8% da parcela de juros pagos pelos tomadores, e o menor valor deve alcançar 35,5%, no período projetado. Quanto aos contratos celebrados em 2017 e 2018 a tendência que a parcela equalizada suba e venha a representar 45% até 2030; e (v) Liquidações e amortizações antecipadas em 2018, totalizando cerca de R\$ 250 milhões, sendo R\$ 51,7 milhões sem compensação financeira e R\$ 35,3 milhões com compensação financeira. Quanto ao vencimento antecipado com o acionamento de fiança bancária o valor foi de R\$ 152,5 milhões. O Conselho Fiscal recomenda que uniformize os procedimentos e que haja sempre compensação financeira, no caso de vencimento antecipado por iniciativa do tomador dos recursos.

6. ASSUNTOS FINANCEIROS E CONTÁBEIS

6.1. Informações Contábeis e Financeiras - Demonstrações Contábeis da FINEP do ano em curso – 3º Trimestre

O assunto foi relatado pelo Analista do Departamento de Contabilidade da Finep – DCNT1, Antônio Cesar Nunes Junior, com a apresentação das Demonstrações Financeiras de setembro de 2018.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) Balanço Patrimonial da Finep; (ii) Demonstração das mutações do Patrimônio Líquido; (iii) Participação do Ativo de Crédito e das Disponibilidades em relação ao Ativo Total; (iv) Obrigações por Repasse e Fundos Financeiros (FNDCT, BNDES, FAT e Funtel); (v) Resultado da Intermediação Financeira; (vi) Despesas de Pessoal e Administrativas, com destaque para os impactos do Plano de Demissão Assistida (PDA); (vii) Despesas Tributárias (PIS, COFINS, IRPJ e CSLL); (viii) Limites Operacionais; e (ix) Indicadores Econômico-Financeiros, que apontam que a liquidez corrente é positiva, que o endividamento é relativamente baixo, a alta liquidez quando comparados os compromissos e obrigações de curto prazo, e o retorno sobre PL médio onde a Finep sai de -1% em 2017 para 6% em 2018. Os principais dados até 3º trimestre de 2018 eram: R\$ 5,3 bilhões de disponibilidades financeiras; lucro de R\$ 115,3 milhões; Patrimônio Líquido de R\$ 2,1 bilhões; e as despesas de pessoal de cerca de R\$ 300 milhões.

7. ASSUNTOS FINANCEIROS

7.1. Carteira de Crédito da FINEP - Classificação de risco, garantias, inadimplência e renegociação de dívida.

O assunto foi relatado pela Gerente do Depto de Acompanhamento das Operações de Crédito – DAOC, Daniela Bonfim Devos Proner, com a apresentação da Carteira de Crédito da Finep do terceiro trimestre

CONSELHO FISCAL

ATA DA 381ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 30/11/2018

de 2018.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) Composição da carteira por ano de contratação, havendo até o momento 18 contratos fechados com ticket médio de R\$ 45 mil, valor este superior à média de 2017; (ii) A composição da Carteira de crédito da Finep por nível de risco, que está enquadrada nos termos da Portaria Nº 452 do MCTIC, com mais de 60% das operações classificadas com nível de risco baixo; (iii) Composição da carteira de Garantias; (iv) Os maiores clientes da carteira; (v) Inadimplência total; e (vi) Carteira em renegociação. Ao final do 3º trimestre de 2018, havia 559 contratos em vigor. Em termos de risco, o valor dos contratos considerados de baixo risco, equivale a 72,2 % do total da carteira

8. ASSUNTOS DO CONSELHO FISCAL

8.1. Acompanhamento e divulgação das informações obrigatórias no site da FINEP em observância à Resolução CGPAR nº 05/2015, de 29/09/2015, por amostragem

O assunto foi relatado pela Gerente do Departamento de Auditoria – DAUD, Amanda Santos, e pelo Superintendente da Auditoria, Paulo Rogério, com a apresentação do Checklist de atendimento à Resolução CGPAR 05-2015, referente às publicações no site da Finep, onde a Finep atendeu a todos os itens da resolução.

8.2. Planos de Providências Permanente do TCU e CGU e demais órgãos de controle - Apontamentos e recomendações dos órgãos de controle


O assunto foi relatado pela Gerente do Departamento de Auditoria – DAUD, Amanda Santos, e pelo Superintendente da Auditoria, Paulo Rogério, com a apresentação do Plano de Providências da Finep referente ao segundo semestre de 2018.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) Movimentação entre os Planos de Providências 01/2018 e 02/2018; (ii) Gerenciamento e priorização das recomendações do TCU; (iii) Plano de ação para atendimento do Acórdão 1414; (iv) A confecção do Plano abarcando os relatórios de até 5 anos anteriores, por decisão da Auditoria Interna, resultando no grande número de recomendações que estão sendo apresentadas. Há 16 recomendações com mais de 5 anos; (v) Sugestão do Conselho Fiscal para que se crie uma força tarefa para finalizar as pendências por parte da Finep nas recomendações mais antigas, priorizando as 35 recomendações, do período de 2010-2014; (vi) O Conselho Fiscal propôs que fosse encaminhada uma recomendação à Diretoria Executiva para que adote medidas expressivas para priorizar as atividades de atendimento às recomendações dos órgãos de controle nos próximos seis meses, devido sua muito baixa evolução; e (vii) O Conselho Fiscal solicitou o mapeamento da criticidade das recomendações.

8.3. Comissões da Sindicância e PAD - Acompanhamento de prazos

O assunto foi relatado pela Gerente do Departamento de Auditoria – DAUD, Amanda Santos, e pelo Superintendente da Auditoria, Paulo Rogério, com a apresentação da listagem confidencial de PADs e Sindicâncias abertos.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) A CGU irá indicar dois servidores para presidir um dos PADs da Finep; (ii) PADs suspensos e com prazos vencidos; e (iii) A recomendação do Conselho Fiscal à Presidência da Finep



CONSELHO FISCAL ATA DA 381ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 30/11/2018

para que delibere quanto a decisão dos PADs com prazos vencidos. Dos 8 processos, há 4 processos com prazos vencidos.

9. ASSUNTOS JURÍDICOS

9.1. Acompanhamento do Passivo Trabalhista

O assunto foi relatado pela Gerente Substituto da Assessoria Jurídica da Diretoria Administrativa – AJDA, Vagner Antonio Zanin, com a apresentação do Acompanhamento Trimestral do Passivo Trabalhista.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) Solicitações de Pagamento e Levantamentos, de janeiro a setembro de 2018; (ii) Há 165 ações trabalhistas em andamento, com 62 em execução; (iii) Valor provisionado de R\$ R\$ 78,9 milhões e do passivo trabalhista total de R\$ 90,4 milhões; (iv) Houve 14 ações novas no último trimestre; (v) Objetos das Ações, onde cerca de 50 Ações são de terceirizados e Finep entra como subsidiária; (vi) Status das Ações; (vii) Análise Diacrônica dos objetos preponderantes; e (viii) Conteúdo econômico por Objeto.

10. ASSUNTOS DE PREVIDÊNCIA PRIVADA

10.1. Acompanhamento de assuntos da Previdência Complementar – FIPECq – Plano de Ação de Irregularidades de Auditoria.

O assunto foi relatado pelo Superintendente da Área de Gestão de Pessoas – AGEP, Gustavo Barcelos.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) Eleições da Fipecq Previdência com a criação do papel do participante não contribuinte; (ii) Representação da Finep na Previc solicitando o cancelamento das eleições; (iii) Contratação de assessoria jurídica especializada, com escritório Mota Fernandes; e (iv) Posicionamento da DADM sobre o relacionamento da Finep com a Fipecq.

11. ASSUNTOS DE COMUNICAÇÃO

11.1. Política de Patrocínio da Finep – Perspectivas de revisão para 2019

O assunto foi relatado pela Gerente do Departamento de Serviços em Comunicação e Marketing – DSCM, Pedro Victor Lito Oliveira, com a apresentação do balanço do edital de patrocínio de 2018 e informou que não houve mudança significativa para o edital de 2019 que será lançado.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) Histórico do edital de patrocínio de 2018 e a limitação orçamentária imposta pelo entendimento da Secom sobre o Art. 93. § 2o da lei nº 13.303/2016, devido ao ano eleitoral; (ii) As transferências de cursos in company para cursos abertos; (iii) Orçamento para Patrocínio/Publicidade proposto pela Diretoria; (iv) Devido à restrição do orçamento por parte da Secom, os recursos serão destinados apenas para projetos do sistema de CTI. Os projetos culturais não serão apoiados nesse edital; (v) Propostas aprovadas por Escolha Direta e propostas canceladas; (vi) Resumo dos resultados Patrocínio 2018; (vii) Com relação ao edital de 2019, este encontra-se em fase final de elaboração, já analisado pela AJUR e aguardando os valores de previsão de ROB para 2018; e (viii) Orçamento Edital 2019.

CONSELHO FISCAL
ATA DA 381ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 30/11/2018

12. ASSUNTOS DO CONSELHO FISCAL

12.1. Plano de Trabalho do Conselho Fiscal – Proposta de revisão para 2019

O assunto foi matido em pauta.

III – ASSUNTOS PARA ACOMPANHAMENTO

13. ASSUNTOS DE GESTÃO

ATAS DE REUNIÕES

- 13.1. Quadro de Acompanhamento das Atas de RD, CA e COAUD;
- 13.2. Atas de Reunião de Diretoria – 22/18;
- 13.3. Atas do Comitê de Auditoria – 19ª e 20ª Reuniões de 2018;
- 13.4. Atas do Conselho de Administração – 8ª e 9ª Reuniões de 2018.

14. OUTROS ASSUNTOS

- 14.1. RES/DIR/0332/2018 de 29/10/2018 - Assuntos Operacionais - Relatório de entrega do item 1.1 da res/dir/0254/2018 - grupo de trabalho instituído pela POR/PRES/141/2018 – Processos de prestações de contas e instauração de TCEs - IN TCU Nº 76/2016;
- 14.2. RES/DIR/0335/2018 de 30/10/2018 - Assuntos Administrativos - Procedimento Administrativo - Antecipação de devolução de um andar no Edifício Ventura;
- 14.3. DEL/CA/053/2018 - ASSUNTOS DE GESTÃO – DESTITUIÇÃO DO PRESIDENTE DA FINEP e ELEIÇÃO DO NOVO PRESIDENTE.



avaliado

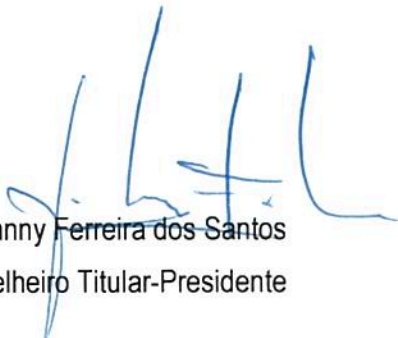



CONSELHO FISCAL
ATA DA 381ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 30/11/2018

IV – FECHAMENTO DA ATA

Nada mais havendo a tratar, o Senhor Presidente encerrou os trabalhos mandando lavrar a presente Ata, por mim elaborada e assinada, da qual faz parte integrante, como se nela transcrito, o inteiro teor dos documentos mencionados e que vai assinada por ele e pelos demais membros do Conselho Fiscal.


Marcos Albuquerque Segundo
Assistente da ASCL


Johnny Ferreira dos Santos
Conselheiro Titular-Presidente


Cristina Vidigal Cabral de Miranda
Conselheira Titular


Rosilene Oliveira de Souza
Conselheira Titular


Claudia Rocha
Assistente da ASCL