

CONSELHO FISCAL
ATA DA 392ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 20/09/2019
EXTRAORDINÁRIA

Horários: 09:00 às 11:30h

Local : FINANCIADORA DE ESTUDOS E PROJETOS – FINEP RJ

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

PARTICIPANTES:

CONSELHEIROS TITULARES:

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

Paulo Cesar Rezende de Carvalho Alvim – Presidente do Conselho

Secretário da Secretaria de Empreendedorismo e Inovação - SEMPI - MCTIC

Prazo de atuação de **05/08/2019 a 04/08/2021** - Eleito na 5ª Assembleia Geral Extraordinária da Finep, realizada em 05/08/2018.

Cristina Vidigal Cabral de Miranda – Coordenadora de Gestão de Empresas do Ministério da Ciência, Tecnologia, Inovações e Comunicações – MCTIC

Prazo de atuação de **18/04/2019 a 17/04/2021** - Eleita na 5ª Assembleia Geral Extraordinária da Finep, realizada em 05/08/2018.

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

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

Prazo de atuação de **18/04/2019 a 17/04/2021** – Reeleita na 3ª Assembleia Geral Ordinária da Finep, realizada em 18/04/2019.

CONVIDADOS:

Paulo Rogério – Superintendente da Área de Auditoria (AUDI)

Amanda Santos – Gerente do Departamento de Auditoria (DAUD)

Daniela Epsztejn - Gerente substituta do Departamento de Acompanhamento de Operações de Crédito (DAOC)

Rosilene Matos - Superintendente da Área de Conformidade, Integridade e Gestão de Riscos (ACIR)

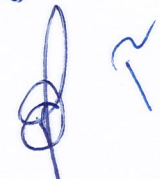
Tereza dos Santos - Superintendente da Área de Gestão de Pessoas (AGEP)

Falber Freitas – Presidente da Comissão de Ética da Finep

Secretário Executivo: Marcos Castro – ASCL

ABERTURA

Após os cumprimentos formais, teve início a reunião às 9:00h.

euclides


CONSELHO FISCAL
ATA DA 392ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 20/09/2019
EXTRAORDINÁRIA

I – ASSUNTOS PARA DELIBERAÇÃO E MANIFESTAÇÃO FORMAL

1. ATAS DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

1.1. Ata da 388ª Reunião realizada em 31/05/2019 (Remanescente da 389ª Reunião)

1.2. Ata da 389ª Reunião realizada em 02/07/2019 (Remanescente da 390ª Reunião)

1.3. Ata da 390ª Reunião realizada em 30/07/2019 (Remanescente da 391ª Reunião)

Assunto **MANTIDO EM PAUTA** para deliberação na próxima Reunião.

II – ASSUNTOS PARA ACOMPANHAMENTO

2. ASSUNTOS DE GESTÃO ESTRATÉGICA

Estratégia de Longo Prazo e Plano de Negócios da Finep - objetivos, indicadores e metas

Assunto **MANTIDO EM PAUTA** para a próxima Reunião.

3. ASSUNTOS FINANCEIROS – FINEP

Carteira de Crédito da FINEP - Classificação de risco e garantias.

O assunto foi relatado pelo Gerente substituta do Departamento de Acompanhamento de Operações de Crédito (DAOC), Daniela Epsztejn, que fez uma apresentação da carteira de crédito da Finep com dados atualizados do 2º trimestre de 2019, no total de R\$ 11,29 bilhões, abrangendo o histórico de contratos por ano de contratação, a diversificação da carteira por região do País, por setor produtivo, por porte de empresa, por tipo de garantia contratada, por nível de risco, com 73,1% no baixo risco (AA, A e B), enquadrado nos termos da Portaria Nº 452 do MCTIC, que exige um percentual mínimo de 60%, o quadro dos 10 maiores clientes, que somam 40 contratos e saldo devedor de R\$ 2,34 bilhões, para um Patrimônio Líquido de R\$ 2.07 bilhões, o nível de exposição no setor público, enquadrado nos termos da Portaria Nº 452 do MCTIC, que permite um percentual máximo de 45% do Patrimônio Líquido da Finep de Exposição ao Setor Público, os montantes de recursos contratados junto aos agentes descentralizados do Programa Inovacred, que somam R\$ 735,7 milhões, tendo o BRDE como principal agente, responsável por R\$ 266,8 milhões e, ao final, o histórico dos índices de inadimplência total da carteira, desde de junho de 2017, que hoje corresponde a 5,21% (montante em atraso de pagamento superior a 90 dias), sendo 1,28% em renegociação, 1,51% em cobrança judicial e 2,42% em recuperação judicial.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foi questionados e debatidos os seguintes pontos: (i) o quadro apresentado de contratos vigentes por ano de contratação; (ii) a diversificação da carteira por região e inclusão das operações descentralizadas; (iii) a classificação adotada para o perfil da carteira por porte das empresas; (iv) o perfil por nível de risco, considerando os parâmetros de outras instituições e agências em relação ao percentual de baixo risco; (v) o quadro de maiores clientes,

encargado

CONSELHO FISCAL

ATA DA 392ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 20/09/2019 EXTRAORDINÁRIA

destacando o relacionamento com agentes descentralizados, exposição (vista como ativo de crédito) e a confidencialidade de informações sobre renegociação de dívidas; (vi) exposição no setor público, com empresas incluídas no Programa de Parcerias de Investimento (PPI) do Governo Federal.

4. ASSUNTOS DE GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS

Relatório Trimestral de Atividades de Conformidade, Integridade e Riscos

O assunto foi relatado pela Superintendente da Área de Conformidade, Integridade e Gestão de Riscos (ACIR), Rosilene Matos, que fez uma apresentação dos destaques do Relatório referente ao 2º trimestre de 2019, abrangendo o Código de Ética, Conduta e Integridade e seu marco legal e regulatório e eventos de divulgação e capacitação, as ações de gestão de risco referentes ao Acórdão TCU nº 1627/2017, com o mapeamento de 8 macroprocessos finalísticos da Finep e 3 selecionados pelo Tribunal para exame minucioso, 26 riscos identificados e matriciados e a elaboração e aprovação pela Diretoria Executiva de 38 ações para mitigação, a pauta de Gestão de Segurança da Informação e Comunicação (SICom) e das próximas ações relevantes, como a aquisição ou desenvolvimento de ferramenta de TI para otimização da gestão integrada de riscos, o mapeamento de Riscos e Fatores de Risco associados a Cadeia de Valor, a contratação de consultoria para implantação da Gestão de SICom e LGPD (Lei Geral de Proteção de Dados) e o fortalecimento e divulgação do Programa de Integridade da Finep para o público interno e externo.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foi questionados e debatidos os seguintes pontos: (i) Ouvidoria Finep como canal de denúncias, sua segregação como interna e externa e a explicitação dos processos de tratamento de manifestações; (ii) uso da modalidade EAD para treinamentos como prioridade do Governo; (iii) matriz de risco e o plano de ação do Acórdão 1627/2017; (iv) Lei Geral de Proteção de Dados – LGPD e a criação da Autoridade Nacional.

Com base na exposição e discussão do assunto, o Conselho apresentou as seguintes demandas:

- Apresentação da matriz de risco e do plano de ação referente ao Acórdão 1627/2017 da 394ª Reunião;
- Revisão do item do plano de trabalho referente à submissão de relatórios semestrais do Comtê de Auditoria (COAUD), considerando a realização de apresentação;
- Inclusão do relato de acompanhamento do Plano de Auditoria Interna (PAINT) feito ao COAUD no plano de trabalho do Conselho Fiscal.

Ao final, o Conselho solicitou à Secretaria Executiva o relato à Diretoria Executiva de manifestação do Colegiado referente à necessidade do cumprimento do prazo regimental para submissão prévia do material de instrução e apresentações e dos horários e tempos estabelecidos para o relato nas pautas das Reuniões.

5. ASSUNTOS DO CONSELHO FISCAL

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 pelo Superintendente da Área de Auditoria Interna (AUDI), Paulo Rogério Lins, que fez uma breve exposição sobre o procedimento da Área para a realização do acompanhamento, constatando o atendimento aos requisitos da Resolução CGPAR nº 05/2015.

CONSELHO FISCAL

ATA DA 392ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 20/09/2019 EXTRAORDINÁRIA

Com o assunto em discussão, o Conselho solicitou à AUDI uma nova verificação da planilha apresentada, considerando a verificação de informações incorretas e desatualizadas nas páginas dos Órgãos Colegiados da Finep.

6. ASSUNTOS DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR - FIPECq - FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DOS EMPREGADOS OU SERVIDORES DA FINEP, DO IPEA, DO CNPq E DO INPA

6.1. Follow up do plano de ação de apontamentos de auditoria de atividades da Fipecq (Resposta da Entidade aos Ofícios Finep)

O assunto foi relatado pela Superintendente da Área de Gestão de Pessoas (AGEP), Tereza dos Santos, que fez uma apresentação dos itens do Relatório da Auditoria realizada em 2018, dos apontamentos da empresa Mirador, das solicitações da Finep encaminhadas ao longo do ano à Fipecq para apresentação de um plano de ação e da resposta da Entidade recebida em 17/07/2019, abrangendo o conjunto de medidas e prazos estimados para o atendimento às recomendações.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foi questionados e debatidos os seguintes pontos: (i) Histórico da realização de auditorias de atividades e o atraso da Entidade no encaminhamento da resposta e apresentação de um plano de ação; (ii) as principais medidas propostas no plano de ação apresentado; (iii) a agenda da Finep para o cumprimento dos requisitos estabelecidos na Resolução CGPAR nº 25/2018; (iv) a falta de capacitação e do desenvolvimento de competências internas na área de conhecimento de Previdência Complementar; (v) atuação da consultoria interna contratada nas agendas referentes ao plano de ação e à Resolução CGPAR.

Ao final, o Conselho demandou a realização de relatos mensais nas reuniões ordinárias do Colegiado referente aos avanços da agenda de cumprimento dos requisitos estabelecidos na Resolução CGPAR nº 25/2018.

Com base na exposição e discussão do assunto, o Conselho apresentou as seguintes recomendações referentes à Gestão do patrocínio de benefícios de previdência complementar e governança da FIPECq:

Diretoria Executiva:

O Conselho Fiscal da Finep, no uso de suas atribuições, considerando as responsabilidades da Diretoria Executiva referentes à gestão do patrocínio de benefícios dos empregados e à governança da entidade fechada de previdência complementar (EFPC) da Finep, a FIPECq, expressas na regulamentação aplicável, em destaque a Resolução CGPAR nº 9/2016, a Portaria SEST/MP nº 36/2017 e a Resolução CGPAR nº 25/2018, recomenda a este Colegiado a adoção de medidas para o desenvolvimento de competências e formação de empregados pertencentes ao quadro efetivo da Finep nas áreas de conhecimento que suportam tecnicamente a gestão e o processo decisório relacionados à governança, patrocínio de benefícios e realização de auditorias de atividades da EFPC.

Conselho de Administração:

O Conselho Fiscal da Finep, no uso de suas atribuições, considerando as responsabilidades do Conselho de Administração referentes à gestão do patrocínio de benefícios dos empregados e à governança da entidade fechada de previdência complementar (EFPC) da Finep, a FIPECq, expressas na regulamentação aplicável, em destaque a Resolução CGPAR nº 9/2016, a Portaria SEST/MP nº 36/2017 e a Resolução CGPAR nº 25/2018 e o recente histórico de descumprimento de prazos pela EFPC no fornecimento de informações solicitadas e reiteradas pela Diretoria Administrativa e Área de Auditoria

CONSELHO FISCAL

ATA DA 392ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 20/09/2019 EXTRAORDINÁRIA

Interna da Finep, no que concerne ao atendimento a procedimentos estabelecidos na Portaria SEST/MP nº 36/2017, abrangendo o plano de ação de apontamentos da auditoria de atividades de 2018 e a execução e relato da auditoria de atividades de 2019, recomenda a este Colegiado a análise crítica das informações e fatos e o aprofundamento da discussão do assunto em tela, visando à conformidade com a regulamentação supracitada.

6.2. Relatório de Auditoria de Atividades

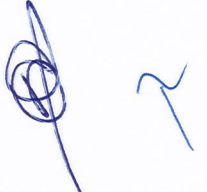
O assunto foi relatado pela Gerente do Departamento de Auditoria Interna (DAUD), Amanda Santos, que fez uma apresentação abrangendo os requisitos da Resolução CGPAR nº 9/2016, o cronograma de realização da auditoria de atividades e de apresentação de relatórios para 2019, dos resultados referentes à auditoria do Processo de Concessão de Benefícios e das recomendações emitidas pela empresa Mirador.

7. ASSUNTOS DE COMISSÃO DE ÉTICA

Monitoramento da implementação do Código de Ética, Conduta e Integridade

O assunto foi relatado pelo Presidente da Comissão de Ética, Falber Freitas, que fez uma apresentação abrangendo o 5w2h da revisão do Código, a legislação e regulamentação aplicáveis, a equipe envolvida, a cronologia dos eventos, os principais itens de revisão do documento e as principais ações de comunicação, disseminação e capacitação interna.


Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foi questionados e debatidos os seguintes pontos: (i) a abrangência das ações de disseminação e capacitação; (ii) as atualizações por meio de matérias e cards; (iii) as ações direcionadas a clientes e fornecedores.

entregue



CONSELHO FISCAL
ATA DA 392ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 20/09/2019
EXTRAORDINÁRIA

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 Castro
Secretário Executivo


Paulo Cesar Rezende de Carvalho Alvim
Conselheiro Titular-Presidente


Cristina Vidigal Cabral de Miranda
Conselheira Titular


Rosilene Oliveira de Souza
Conselheira Titular