

**CONSELHO FISCAL****ATA DA 386ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 18/03/2019**

**Horários:** 09:30h às 16:30h

**Local :** FINANCIADORA DE ESTUDOS E PROJETOS – FINEP RJ

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

**PARTICIPANTES:****CONSELHEIROS TITULARES:**

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

**Johnny Ferreira dos Santos** (Presidente) – Diretor de Gestão Institucional 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 de Gestão de Empresas 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 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 **11/07/2018 a 11/07/2019** – Eleita na 3ª Assembleia Geral Extraordinária da Finep, realizada em 11/07/2018.

**CONVIDADOS:**

Paulo Rogério – Superintendente da Área de Auditoria – AUDI

Amanda Rodrigues – Gerente do Departamento de Auditoria – DAUD

Fabio Leite - Superintendente da Área de Logística – ALOG

Pablo Arruda - Gerente do Departamento de Planejamento Financeiro, Orçamentário e Custos da Finep (DPFC)

Henrique Vianna – Departamento de Tesouraria da Finep - DTES1

Pedro Rogério – Departamento de Cobrança – DCOB

Patricia Ribeiro - Gerente do Departamento de Fiscalização de Convênios Encerrados (DFIC),

Fabio Oliveira - Departamento de Prestação de Contas da Diretoria de Desenvolvimento Científico e Tecnológico (DPCT)

Vagner Zanin - Gerente da Assessoria Jurídica da Diretoria de Gestão Corporativa (AJDA)

Melissa Rodrigues – ASCL

Secretário Executivo: Marcos Castro – ASCL

**ATA - INTRODUÇÃO**

Após os cumprimentos formais, teve início a reunião às 9:30h.

*C. Vidigal*

*A*

**CONSELHO FISCAL****ATA DA 386ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 18/03/2019****I – ASSUNTOS FINEP PARA DELIBERAÇÃO E MANIFESTAÇÃO FORMAL****1. ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL****1.1. Ata da 383ª Reunião Ordinária realizada em 01/02/2019**

MANTIDA EM PAUTA para apreciação e deliberação na próxima reunião.

**1.2. Ata da 384ª Reunião Ordinária realizada em 22/02/2019**

MANTIDA EM PAUTA para apreciação e deliberação na próxima reunião.

**1.3. Ata da 385ª Reunião Ordinária realizada em 08/03/2019**

MANTIDA EM PAUTA para apreciação e deliberação na próxima reunião.

**2. ASSUNTOS FINANCEIROS****2.1. Orçamento de Capital do exercício 2019 - Reserva e retenção de lucros**

O assunto foi relatado pelo Gerente do Departamento de Planejamento Financeiro, Orçamentário e Custos da Finep (DPFC), Pablo Arruda, que apresentou os requisitos aplicáveis da Lei 6.404/76, o quadro do orçamento de capital para 2019 e o grau de alavancagem com base em dados atualizados em dezembro de 2018, abrangendo as seguintes fontes: balancete Finep de outubro de 2018; programação do PDG 2019, as projeções de captação e do Departamento e o passivo exigível.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) Meta de 2019 para liberações de operações de crédito de R\$ 3,85 bilhões; e (ii) grau de alavancagem 2019 atualizado, considerando um cenário mais conservador. Passível exigível é igual a 8 vezes ao patrimônio líquido, o limite previsto na Portaria do MCTIC de nº 452, de 22 de maio de 2013 é de 9 vezes. Quanto às fontes, a previsão é uma captação de R\$ 2,0 bilhões com terceiros e um recebimento de R\$ 2,6 bilhões de amortizações.

Ao final, os Conselheiros procederam à assinatura do parecer, manifestando-se favoravelmente à proposta de Orçamento de Capital de 2019 apresentada.

**II - ASSUNTOS FINEP ACOMPANHAMENTO – COM RELATO NA REUNIÃO****3. ASSUNTOS ADMINISTRATIVOS****Contratos Administrativos****3.1. Planilha de acompanhamento mensal****3.2. Pareceres Jurídicos e Técnicos dos contratos como inexigibilidade, dispensa de licitação e termos aditivos**

Assuntos mantidos em pauta para a próxima Reunião.

*P. Arruda*



## CONSELHO FISCAL

### ATA DA 386ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 18/03/2019

#### 3.3. Mudança de sede – atualização do cronograma e relato da mudança da Sede RJ para o PF 200

O assunto foi relatado pelo Superintendente da Área de Logística, Fabio Leite, que detalhou o fluxo de atividades do processo de licitação da obra.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) atividades do processo; (ii) empresas com visita técnica programada; (iii) as perspectivas de cumprimento dos prazos propostos; e (iv) e o fluxo do processo licitatório, com base na Lei 13.303/16.

#### 4. ASSUNTOS FINANCEIROS DA FINEP

##### INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

##### 4.1. Fluxo de Caixa de Curto Prazo – Finep

O assunto foi relatado pelo Gerente do Departamento de Tesouraria (DTES1), Henrique Vianna, com a apresentação de gráficos, dados relevantes e notas explicativas referentes ao fluxo de caixa relativo ao mês de fevereiro de 2019 e liberações de operações de crédito, bem como projeção do saldo de caixa mensal até julho de 2019.

No mês de fev/2019 houve um fluxo de caixa negativo de R\$ 17,3 milhões, sendo: R\$ 33,5 milhões gerados pela tesouraria, 25,3 milhões de caixa operacional e R\$ 265 milhoes, negaticos, em investimentos.

As liberações do mês de fev/19 foram de R\$ 191,9 milhões, frente a um montente de R\$ 9,1 milhões no mesmo mês de 2018.

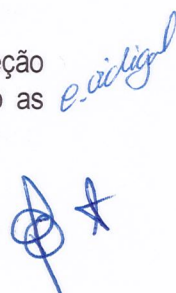
Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionadas e debatidas as aplicações financeiras e suas opções e rentabilidades. Foi apresentado uma comparação entre a rentabilidade da aplicação na Conta Única do Tesouro Nacional, no CDI e nos fundos extramercado.

##### 4.2. Relatório de Inadimplência – Indicadores

O assunto foi relatado pelo Gerente do Departamento de Cobrança (DCOB), Pedro Rogério, com a apresentação de tabelas e gráficos contendo o histórico e dados atualizados até fevereiro de 2019, referentes ao retorno de cobranças D+30, empresas inadimplentes, ao provisionamento contábil e 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 juros de financiamento e comprometimento com equalização.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) empresas inadimplentes; (ii) juros de financiamento e comprometimentos com equalização; (iii) liquidações antecipadas.

A adimplência em fevereiro/2019 foi de 94,9%. Quanto ao financiamento, foi apresentado uma projeção de amortização, juros equalizados e juros compensatórios no período de 2019 a 2030. Quanto as amortizações extraordinárias o valor de janeiro 2018 a novembro de 2018 foi de R\$ 270,1 milhões.

*e. adimpl*  


**CONSELHO FISCAL****ATA DA 386ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 18/03/2019****4.3. Fluxo de Caixa de Longo Prazo**

O assunto foi relatado pelo Gerente do Departamento de Planejamento Financeiro, Orçamentário e Custos da Finep (DPFC), Pablo Arruda, que apresentou o quadro composto pelas rubricas do fluxo de caixa de longo prazo para o período de 2019-2023 e os indicadores econômicos e premissas para as projeções apresentadas.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos: (i) entradas operacionais, abrangendo os juros equalizados, taxa de administração e ressarcimento e recebimento de juros compensatórios; (ii) projeções para operações de crédito; e (iii) despesas pessoal, encargos e benefícios.

O cenário apresentado utilizou uma previsão de R\$ 3,8 bi de liberações e aumento de juros compensatórios, o que foi considerado otimista no cenário econômico atual, diante do exposto o Conselho Fiscal solicitou uma nova apresentação utilizando premissas que melhor retratem o panorama atual.

**5. ASSUNTOS DE GESTÃO DE CONVÊNIOS****5.1. Prestação de contas de convênios - Ativo e Passivo**

O assunto foi relatado pelo Gerente do Departamento de Prestação de Contas da Diretoria de Desenvolvimento Científico e Tecnológico (DPCT), Fabio Oliveira, com a apresentação de dados da estratificação da carteira de convênios do ativo e passivo sob a gestão da unidade. Situação de 11 de março de 2019: 457 convênios aptos para a força tarefa; 404 convênios serão encerrados em 2019.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos: (i) o passivo de convênios e o projeto da força-tarefa; (ii) quantidade de convênios que terão seus prazos de utilização de recursos encerrados em 2019; (iii) quantitativo de pessoal e a necessidade de informatização para realização das análises de prestações de contas e encaminhamento de TCE; (iv) encerramento de 6(seis) convênios em 2019. Há 940 convênios ativos com vigência posterior a 31.10.2016 e 328 convênios com vigência anterior a 31.10.2016 que necessitam de análise.

**5.2. Acórdão 3235/2017 - Prestação de contas 2014 - Plano de ação**

O assunto foi relatado pela Gerente do Departamento de Fiscalização de Convênios Encerrados (DFIC), Patricia Ribeiro, que apresentou o relatório de acompanhamento, abrangendo a produção de conciliações bancárias, o projeto de automatização, a produção das análises de prestações de contas conciliadas e o quadro atualizado dos custos do Departamento.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos: (i) os resultados de conciliação bancária e análise de prestações de contas; (ii) curva de produtividade de encerramento; (iii) agenda para simplificação de processos e critérios de análise; (iv) custos do DFIC.

Quanto aos resultados, foram feitas 1.425 conciliações bancárias, havendo redundância, resultando em 851 convênios conciliados. Está iniciando o processo automatizado de conciliação bancária. Foram analisados 272 convênios, dos quais 117 estão encerrados no SIAFI.

Foi apresentado levantamento no qual os custos despendidos com as reanálises das prestações de contas, até o momento, têm sido superiores aos valores recuperados.

*e. corrigido*



**CONSELHO FISCAL****ATA DA 386ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 18/03/2019****6. ASSUNTOS FINANCEIROS****6.1. Certidões de Regularidade Fiscal**

O assunto foi relatado pelo Secretário Executivo do Conselho, Marcos Castro. Este assunto passará a constar da etapa III – Assuntos para conhecimento da pauta de reuniões, com registro em Ata.

**7. ASSUNTOS DE AUDITORIA****7.1. Plano de Providências da FINEP (abrangendo apontamentos e recomendações dos órgãos de controle)**

Assunto RETIRADO DE PAUTA, para apreciação com periodicidade semestral, alinhada ao plano de trabalho do Conselho de Administração.

**8. ASSUNTOS DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR****8.1. FIPECq - FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DOS EMPREGADOS OU SERVIDORES DA FINEP, DO IPEA, DO CNPq E DO INPA - Plano de Ação de Irregularidades de Auditoria**

Assunto MANTIDO EM PAUTA.

**9. ASSUNTOS JURÍDICOS****9.1. Acompanhamento do passivo trabalhista**

O assunto foi relatado pelo Gerente da Assessoria Jurídica da Diretoria de Gestão Corporativa (AJDA), Vagner Zanin, que apresentou os dados relevantes, abrangendo a quantidade de ações em curso, a estratificação da carteira, as classificações quanto a probabilidade de ganho pela Finep e os valores de ações prováveis, horas extras, depósitos judiciais e do total do passivo.


Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos: (i) impacto das ações de horas extras no total do passivo; (ii) agenda para uma nova rodada de acordos.

O passivo trabalhista da Finep, consolidado em 31.12.2018, contava com 160 ações trabalhistas em curso. 50 ações referem a terceirizado. 38 ações do total são classificadas como prováveis. O valor total do passivo trabalhista estimado é de R\$ 92,5 milhões

**10. ASSUNTOS DE SINDICÂNCIA****10.1. Comissões da Sindicância e PAD - Acompanhamento de prazos**

O assunto foi relatado pelo Superintendente da Área de Auditoria (AUDI), Paulo Rogério e pela Gerente do Departamento de Auditoria (DAUD), Amanda Rodrigues, que apresentaram a planilha de controle de prazos de sindicâncias e processos administrativos disciplinares (PAD), abrangendo os dados, objetos, prazos e avanços das etapas.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos: (i) itens de atenção apontados pela Auditoria Interna; (ii) monitoramento executado pela Unidade. Também foi mencionado sobre o projeto para implantação da unidade de correção na Finep.

*e. original*  


**CONSELHO FISCAL****ATA DA 386ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 18/03/2019**

Foi constatado a existência de processos disciplinares com prazos já vencidos. O Conselho Fiscal solicita que seja dado ciência à Direção da Empresa de tal fato para que o mesmo seja equacionado.

**11. ASSUNTOS CONTÁBEIS**

**11.1. Demonstrações contábeis das unidades gestoras do FNDCT - exercício anterior**

**11.2. Relatório de Gestão do FNDCT - Exercício Anterior**

Assuntos MANTIDOS EM PAUTA.

**III - ASSUNTOS PARA ACOMPANHAMENTO - SEM RELATO NA REUNIÃO****12. ATAS DE REUNIÕES (ASCL)**

**12.1. Quadro de Acompanhamento das Atas**

**12.2. Atas de Reunião de Diretoria – sem Atas para submeter**

**12.3. Ata do Comitê de Auditoria nº 04/2019**

**12.4. Ata do Conselho de Administração - 1º Reunião Extraordinária/2019**

**13. OUTROS ASSUNTOS**

**13.1. Deliberações do Conselho de Administração para ciência do Conselho Fiscal - 2ª Reunião Ordinária de 2019**

DEL/CA/0008/19 – ASSUNTOS DE GESTÃO – ELEIÇÃO DO PRESIDENTE DA FINEP

DEL/CA/0009/19 – ASSUNTOS DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR - FIPECq - RELATÓRIO DE AUDITORIA DE ATIVIDADES

DEL/CA/0011/19 - ASSUNTOS DE AUDITORIA – RELATÓRIO DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA - RAIN - RESULTADO FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR

**13.2. Relatório de Auditoria Interna nº 01/2019 – Análise das Demonstrações Contábeis do 4º Trimestre/2018 da Finep**

**13.3. NOTA DE AUDITORIA/Nº 01/2019** – Levantamento das recomendações emitidas pela Auditoria, e que se encontravam pendentes de atendimento até 31/12/2018, relacionadas aos trabalhos sobre demonstrações contábeis, para fins de monitoramento das mesmas e atualização do Plano de Providências Finep (PP-Finep)III

**14. EXTRAPAUTA - ASSUNTOS DO CONSELHO FISCAL**

**14.1. Plano de Trabalho 2019 – Proposta de revisão**

O assunto foi relatado pelo Secretário Executivo do Conselho, Marcos Castro, debatido e APROVADO pelos Conselheiros.


*e. artigos*



**CONSELHO FISCAL**  
**ATA DA 386ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 18/03/2019**

**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



Johnny Ferreira dos Santos  
Conselheiro Titular-Presidente



Cristina Vidigal Cabral de Miranda  
Conselheira Titular



Rosilene Oliveira de Souza  
Conselheira Titular

