

CONSELHO FISCAL

ATA DA 379ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 01/10/2018

Horários: 09h 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 dos Conselhos

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:

Paulo Rogério – Superintendente da Área de Auditoria – AUDI

Amanda Santos – Gerente do Departamento de Auditoria – DAUD

Henrique Vianna – Departamento de Tesouraria da Finep - DTES1

Fabio Leite - Superintendente da Área de Logística - ALOG

Pedro Rogério – Departamento de Cobrança - DCOB

Tatiana Branco - Gerente do Departamento de Planejamento Financeiro, Orçamento e de Custos da Finep – DPFC

Andrea Abdallah – Superintendente substituta da Área da Secretaria Executiva do FNDC“T - ASEF

Vanessa Tanure – Gerente do Departamento de Gestão e Desenvolvimento de Carreiras - DGEC

Ana Czeresnia - Gerente do Departamento de Gestão de Metodologias e Processos – DGMP

Melissa Rodrigues - Assessoria de Apoio aos Colegiados – ASCL

Secretário Executivo: Marcos José de Castro - Assessoria de Apoio aos Colegiados – ASCL

ATA - INTRODUÇÃO

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

CONSELHO FISCAL

ATA DA 379ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 01/10/2018

I – ASSUNTOS FINEP PARA DELIBERAÇÃO E MANIFESTAÇÃO FORMAL

1. ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL

1.1. Ata da 377ª Reunião Ordinária realizada em 31/07/2018

Aprovada e assinada pelos Conselheiros.

2. ASSUNTOS NORMATIVOS

2.1. Revisão e atualização do Regimento Interno do Conselho Fiscal

Mantido em pauta para apreciação na próxima reunião

3. ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL

3.1. Ata da 378ª Reunião Ordinária realizada em 03 e 04/09/2018

Em apreciação pelo Conselho.

II – ASSUNTOS FINEP PARA ACOMPANHAMENTO – COM RELATO NA REUNIÃO

Antes do início das exposições dos assuntos, o Conselho destacou e debateu os frequentes atrasos e ausências de expositores, observados nas recentes reuniões e o registro em Ata e encaminhamento à Diretoria Executiva da Finep da seguinte Nota:

“O Conselho Fiscal da Finep, no exercício de suas competências regimentais, informa à Diretoria Executiva a ocorrência sistemática de atrasos e não comparecimento de expositores das unidades da Finep nos horários programados para os assuntos estabelecidos nas pautas das reuniões ordinárias e solicita a adoção de providências deste colegiado para que possamos mitigar o risco de comprometimento da execução do plano de trabalho do Conselho Fiscal e do atendimento a demandas específicas, inerentes à sua função fiscalizadora”.

O Conselho demandou a secretaria executiva a submissão e apreciação por parte da Diretoria Executiva, bem como das eventuais providências.

Os representantes do Conselho Fiscal sugeriram que as próximas reuniões do Colegiado tenha o seu início as 8:30 horas, de modo a compatibilizar a agenda de trabalho do Conselho com as das áreas demandadas.

4. ASSUNTOS ADMINISTRATIVOS

CONTRATOS ADMINISTRATIVOS

4.1. Planilha de acompanhamento mensal

4.2. Pareceres Jurídicos e Técnicos dos contratos como inexigibilidade, dispensa de licitação e termos aditivos

4.3. Informações detalhadas sobre a multa rescisória do contrato de aluguel do Edifício Ventura

4.4. Possibilidade de redução de um andar (devido à redução do quadro efetivo de pessoal com o PDA/2018)

CONSELHO FISCAL

ATA DA 379ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 01/10/2018

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) Reembolso de aluguel para uso das vagas em valor % do salário, ressaltando-se o risco legal do procedimento de cobrança; (ii) Agenda de comunicação formal e entrega dos andares do edifício Ventura – levantamentos e cronograma de devolução; (iii) Exigências e custos para devolução e as negociações com o locador; (iv) Procedimentos para realocação das unidades e pessoal do 16º andar; (v) Viabilidade financeira da devolução, considerando os custos totais da realocação do pessoal e desmontagem; (vi) Avanço físico do cronograma de mudança da Sede RJ – contratação das empresas de gerenciamento e execução da obra, com início previsto para fevereiro de 2019; (vii) Agenda de submissão da proposta de devolução de um andar à deliberação da Diretoria Executiva; (viii) Instrução do processo de mudança e a pauta com os Órgãos de Controle (CGU, TCU e Ministério Público).

Pendência para a próxima Reunião do Conselho:

- Estudo físico e financeiro da devolução de um andar (16º), aprovado pela Diretoria Executiva.

Demandas do Conselho:

- Apresentação do projeto do Escritório de Processos da Finep – objeto do contrato da EloGroup no valor de R\$ 1,94 milhões.
- Apresentação dos relatórios 05 e 07/18 da Auditoria Interna, referente à análise das demonstrações contábeis do 1º e 2º trimestres.

5. ASSUNTOS FINANCEIROS DA FINEP

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

5.1. Fluxo de Caixa de Curto Prazo

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, liberações de operações de crédito e destaques de agosto de 2018.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) Gerações de caixa, tesouraria e investimento – projeções para o bimestre de setembro/outubro de 2018; (ii) Saldo de caixa final – composição dos recursos; (iii) Geração de tesouraria e a missão da Finep – questionamentos de órgãos de controle; (iv) Liberações de operações de crédito, alcançando R\$ 1,054 Bilhões; (v) destaques de agosto de 2018. As disponibilidades em caixa em agosto/2018 eram de R\$ 5,2 bilhões e que a nova meta de liberação para as operações de crédito é de R\$ 2,9 bilhões.

5.2. Relatório de Inadimplência – Indicadores - AGEF/DCOB

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 agosto de 2018, 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 avisos de

CONSELHO FISCAL
ATA DA 379ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 01/10/2018

cobrança em aberto.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) Queda de inadimplência – redução dos atrasos de pagamentos a partir de março de 2018; (ii) Empresas inadimplentes – caso Agrar e perspectivas de inadimplimentos em recuperação; (iii) Provisão contábil sobre o saldo devedor e valor provisionado; (iv) Liquidações e amortizações antecipadas em 2018, totalizando cerca de R\$ 211 milhões, com compensações financeiras. Quanto aos boletos emitidos em agosto/2018, no valor total de R\$ 272,5 milhões, a inadimplência foi de 4,2%. Foi informado que há empresas que por iniciativa própria tem promovido o vencimento antecipado de contratos e que a Finep tem procurado inibir tais práticas, cobrando uma taxa de compensação.

5.3. 1ª Reprogramação do Programa de Dispendios Globais – PDG 2018

O assunto foi relatado pela Gerente substituto do Departamento de Planejamento Financeiro, Orçamento e de Custos da Finep - DPFC, Pablo Arruda, com a apresentação dos destaques da proposta de reprogramação e discriminação e valores das receitas e despesas reprogramadas, .

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) Destaques e impactos da Lei Orçamentária Anual; (ii) Quadro comparativo entre os valores reprogramados e suas justificativas; (iii) Redução das projeções de liberações de operações de crédito; (iv) Agenda anual de reprogramações. A nova meta de liberação de recursos para operações de crédito em 2018 é de R\$ 2.909,6 milhões.

6. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA DO FNDCT

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

6.1. 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) Pagamentos de equalização das taxas de juros; (ii) Execução dos recursos do FNDCT (empenhos); (iii) Expectativa de execução orçamentária efetiva. A execução financeira do exercício é de R\$ 566,25 milhões, destacando-se o valor de R\$ 184,7 milhões pagos para equalização de taxa de juros. Há 59 projetos retidos na tesouraria, no valor total das parcelas, a pagar, de R\$ 68,4 milhões.

Demanda do Conselho:

- Projeto de Lei Orçamentária Anual (PLOA) e arrecadação do FNDCT para 2019

7. ASSUNTOS DE GESTÃO

7.1. Acompanhamento dos indicadores do Relatório de Gestão, Participação nos Lucros e Resultados - PLR e Remuneração Variável Anual de Dirigentes – RVA

Mantido em pauta para apreciação na próxima reunião

CONSELHO FISCAL
ATA DA 379ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 01/10/2018

8. ASSUNTOS DE GESTÃO DE PESSOAS

8.1. Agenda de capacitação da Finep em fiscalização de contratos – Necessidades de treinamento, cursos e eventos programados

O assunto foi relatado pela Gerente do Departamento de Gestão e Desenvolvimento de Carreiras – DGEC, Vanessa Tanure, com a apresentação do quadro de eventos de capacitação realizados e número de funcionários participantes.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) Participações efetivas nos cursos programados; (ii) As transferências de cursos in company para cursos abertos; (iii) Resultados e impactos na qualidade das fiscalizações; (iv) Capacitação como requisito para o processo de promoção por mérito; (v) Capacitação baseada na gestão por competências. Foi relatado que embora haja uma política de capacitação no assunto, muitos servidores não aderem a capacitação como uma forma de evitar futuras indicações para fiscalização de contratos. O assunto não é atrativo para alguns servidores em função da grande responsabilidade a que estão sujeitos, quando na função de fiscal de contratos. Há a necessidade de um trabalho de sensibilização e conscientização de parcela dos servidores quanto à importância do assunto e o esclarecimento acerca das reais responsabilidades e de que o profissional devidamente treinado, a aplicar os conhecimentos adquiridos, estaria menos exposto a eventuais riscos.

ASSUNTO EXTRAPAUTA

12.5. Relato do avanço físico do cronograma do Grupo de Trabalho criado pela RES/DIR/0254/2018 (Finalização das Prestações de Contas e Instauração de Tomadas de Contas Especiais – TCE com base na IN TCU 76/2016 e Demandas e Recomendações do Conselho Fiscal)

O assunto foi relatado pela Gerente do Departamento de Gestão de Metodologias e Processos – DGMP, Ana Czeresnia, com a apresentação do estágio atual do trabalho realizado pelo Grupo, abrangendo a 1ª etapa de entregas estabelecidas pela Resolução de Diretoria:

- Mapeamento dos instrumentos abrangidos pela IN 76/2016 do TCU;
- Identificação das unidades responsáveis pela análise e encerramento;
- Status das prestações de contas; e
- Próximos passos.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) Mapeamento dos instrumentos, totalizando 821, entre convênios e contratos de subvenção econômica, sendo que 518 instrumentos se encontravam na área operacional; (ii) Os instrumentos pendentes de distribuição para unidades gestoras; (iii) O relatório do grupo de trabalho para a Diretoria Executiva; (iv) Cronologia para submissão do Plano de Ação ao TCU.

III – ASSUNTOS PARA ACOMPANHAMENTO

9. ASSUNTOS FINANCEIROS

9.1. Certidões de Regularidade Fiscal

CONSELHO FISCAL

ATA DA 379ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 01/10/2018

- 9.2. Relatórios da Auditoria Independente referentes às demonstrações financeiras da Finep – 1º e 2º trimestres de 2018
- 9.3. Relatório da Auditoria Independente referente às demonstrações financeiras do exercício 2017

10. ASSUNTOS DO CONSELHO FISCAL

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

11. ASSUNTOS DE GESTÃO

ATAS DE REUNIÕES

- 11.1. Quadro de Acompanhamento das Atas de RD, CA e COAUD;
- 11.2. Atas de Reunião de Diretoria – sem atas para submeter;
- 11.3. Atas do Comitê de Auditoria – sem atas para submeter;
- 11.4. Atas do Conselho de Administração – sem atas para submeter.

12. OUTROS ASSUNTOS

- 12.1. MEMO/AUDI/Nº 318/2018 – Relatório de Auditoria nº 05/18 – Análise das Demonstrações Contábeis do 1º Trimestre/2018 da Finep;
- 12.2. MEMO/AUDI/Nº 334/2018 – Relatório de Auditoria Interna nº 06/18 – Execução do Orçamento: Lei Orçamentária Anual – LOA e Programa de Dispêndios Globais – PDG;
- 12.3. MEMO/AUDI/Nº 345/2018 – Nota Técnica AUDI nº 19/2018; e
- 12.4. MEMO/AUDI/Nº 364/2018 – Relatório de Auditoria nº 07/18 – Análise das Demonstrações Contábeis do 2º Trimestre/2018 da Finep.

A Área de Auditoria Interna apresentou informe acerca da aprovação das contas, sem ressalvas, relativas ao exercício de 2017, por meio do Certificado de Auditoria da CGU. Ao final da Reunião, foram debatidos os requisitos para a classificação de informações estabelecidos pela Lei de Acesso a Informação e seus decretos e a elaboração e deliberação de procedimento específico do Conselho Fiscal para o tratamento de informações restritas, a exemplo do Conselho de Administração. Este assunto foi programado para a próxima Reunião Ordinária (Outros Assuntos).

CONSELHO FISCAL
ATA DA 379ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 01/10/2018


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 José de Castro
Secretário Executivo



Johnny Ferreira dos Santos
Conselheiro Titular-Presidente



Cristina Vidigal Cabral de Miranda
Conselheira Titular



Rosilene Oliveira de Souza
Conselheira Titular

Melissa Rodrigues
Assistente da ASCL

