

CONSELHO FISCAL

ATA DA 380ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 30/10/2018

Horários: 08:30h às 16:00h

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

Fabio Leite - Superintendente da Área de Logística - ALOG

Henrique Vianna – Departamento de Tesouraria da Finep - DTES1

Pedro Rogério – Departamento de Cobrança - DCOB

Douglas Santos – Coordenação de Contencioso - COCF

Ana Cabral – Gerente do Departamento de Recuperação de Crédito - DREC

Manoel Cecilio – Gerente do Departamento de Prestação de Contas da DRCT – DPCT

Patricia Almeida – Gerente do Departamento de Fiscalização de Convênios Encerrado – DFIC

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

André Zenicola - Gerente substituto do Departamento de Gestão de Metodologias e Processos – DGMP

José Guilherme - Superintendente da Área de Tecnologia da Informação - ATI

Adriana Haguenuer – Gerente do Departamento de Planejamento – DPLAN

Andrea Abdallah – Gerente do Departamento de Controle dos Recursos Financeiros e Orçamentários do FNDCT – DCRF

Melissa Rodrigues - Assessoria de Apoio aos Colegiados – ASCL

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

CONSELHO FISCAL

ATA DA 380ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 30/10/2018

ATA - INTRODUÇÃO

Após os cumprimentos formais, teve início a reunião às 8:30h.

I – ASSUNTOS FINEP PARA DELIBERAÇÃO E MANIFESTAÇÃO FORMAL

1. ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL

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

Aprovada e assinada pelos Conselheiros.

2. ASSUNTOS NORMATIVOS

2.1. Revisão e atualização do Regimento Interno do Conselho Fiscal

Minuta de revisão **APROVADA** pelo Conselho.

Com base na minuta aprovada, será encaminhada proposta de revisão do Plano de Trabalho do Conselho para apreciação na próxima Reunião e deliberação na 381ª Reunião, para o exercício de 2019. Deverá ser explicitado no Plano de Trabalho os itens que requer manifestação do Conselho Fiscal e pareceres do Conselho Fiscal.

3. ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL

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

Mantida em pauta para deliberação na próxima Reunião.

II – ASSUNTOS FINEP PARA ACOMPANHAMENTO – COM RELATO NA REUNIÃO

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

Os assuntos foram relatados pelo Superintendente da Área de Logística - ALOG, Fabio Leite, com a apresentação das informações gerais e esclarecimentos sobre a planilha de contratos administrativos, referente às modalidades de contratação, serviço, unidade demandante e valor.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) Contrato da empresa Liderança Limpeza e Conservação e a prestação de serviço nas instalações do Ed. Ventura; (ii) Renovação do contrato com a Oracle; (iii) Novos contratos com inexigibilidade de licitação; (iv) Questões críticas relacionadas à logística da obra no PF200.

Demanda do Conselho Fiscal: pautar para a próxima reunião um balanço de 2018 e a política aprovada para o exercício de 2019, relativos as ações de patrocínio financiadas pela empresa.

CONSELHO FISCAL

ATA DA 380ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 30/10/2018

4.3. Apresentação dos Estudos Físicos e Financeiros da devolução do 16º andar do Edifício Ventura

O assunto foi relatado pelo Superintendente da Área de Logística - ALOG, Fabio Leite e pelo Consultor Sergio Niskier, com a apresentação estudo de viabilidade, solicitado pela Diretoria Administrativa (DADM), com vistas à desmobilização de um pavimento do Edifício Ventura, em favor da economia e do melhor aproveitamento das instalações atuais, em virtude do resultado do PDA realizado pela AGEF em Janeiro de 2018, com o desligamento de 107 funcionários.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) Contratação do gerenciamento da obra do PF200 em curso, com homologação em breve e valor da ordem de R\$ 1,5 milhões; (ii) Licitação da obra, com novo orçamento e contratação prevista para fevereiro de 2019. Até novembro/2018, deverá estar concluído os preparativos para a nova licitação, que incluem refazer o orçamento e publicar o novo edital. A expectativa que o início das obras ocorram em março/2019; (iii) Estimativas e estratégias de mudança do Ed. Ventura para o PF200. A expectativa que o início da mudança ocorra em outubro/2019 e com a conclusão em dezembro/2019; (iv) Requisitos adotados para a escolha do 16º andar e cronograma de devolução reduzindo de 6 para 5 andares. A devolução do 16º andar já foi aprovada em Reunião de Diretoria. O processo de adequação será feito pela equipe de manutenção. A economia em 9 meses seria de R\$ 3,1 milhões. No entanto, não foi computado nos custos a multa por devolução antecipada e o desconto que a BR Properties havia dado; (v) Negociações com o proprietário; (vi) Licitação para desmobilização dos andares do PF200; (vii) Dimensionamento dos custos financeiros da devolução; e (viii) Enquadramento das licitações no cronograma geral da mudança. Uma questão que precisa ser avaliada é quanto a estratégia da licitação para adequação dos andares do Ed. Ventura para devolução: licitar separadamente a adequação do 16º andar, ou todos os 6 andares a serem devolvidos.

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 setembro de 2018.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) Recebimento de parcelas de recursos do FNDCT. Trata-se da primeira parcela, no valor de R\$ 250 milhões, do empréstimo de 2018 junto ao FNDCT ; (ii) Spoilers do mês de outubro referentes as liberações; (iii) Gerações de caixa operacional e as questões sazonais; (iv) Destaques do mês de setembro, como pagamento de juros ao FNDCT e recebimento de juros de equalização do FNDCT. Em setembro houve uma geração total no fluxo de caixa no valor de R\$ 139,7 milhões. Quanto às liberações, o valor alcançou em setembro R\$ 1.054,6 milhões. O valor de 2018, ainda é muito inferior ao valor de Jan/Set 2017 que foi de R\$ 1.687 milhões. A meta inicial de liberação era de R\$ 3,85 bilhões.

5.2. Relatório de Inadimplência – Indicadores

O assunto foi relatado pelo Gerente do Departamento de Cobrança – DCOB, Pedro Rogério, com a

CONSELHO FISCAL

ATA DA 380ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 30/10/2018

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 cobrança em aberto.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) Proposta de reformulação da apresentação mensal, com novos conteúdos, incluindo dados de liquidação antecipada, a ser apresentada na próxima reunião para avaliação do Conselho; (ii) Composição dos dados e critérios referentes a provisionamentos contábeis; (iii) Amortizações extraordinárias e liquidações antecipadas; (iv) Diretrizes e medidas da Diretoria Executiva em relação às amortizações e liquidações – Abordagem do Caso Renner, objeto da RES/DIR/0014/2018, com relato do histórico, busca e esclarecimentos quanto à aplicação das cláusulas 8ª e 16ª (encargos). A adimplência em relação aos boletos emitidos em setembro/2018 foi de 94,6%.

6. ASSUNTOS DE GESTÃO DE CONVÊNIOS

6.1. Prestação de Contas de Convênios - Ativo e Passivo

O assunto foi relatado pelo Gerente do Departamento de Prestação de Contas da DRCT – DPCT, Manoel Cecílio, com a apresentação dos dados estratificados da carteira de convênios sob a gestão do Departamento, atualizados, abordando as quantidades e valores por situação e total líquido, a distribuição do passivo atual de convênios por Prazo de Utilização de Recursos - PUR, a distribuição do ativo por ano de vigência e PUR.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) Projeções de contratações de cerca de 300 novos convênios considerando os Editais em curso; (ii) Os riscos associados ao gerenciamento da carteira de convênios da Finep.

Com base nos dados apresentados e considerando:

- a. O quantitativo de convênios do passivo e ativo com prestações de contas técnicas e financeiras pendentes;
- b. As recorrentes limitações de recursos operacionais para a gestão da carteira de convênios, com vistas ao cumprimento dos prazos de análise e encerramento; e
- c. O risco legal (possibilidade de perdas decorrentes de penalidades aplicadas por órgãos de supervisão e controle) e de comprometimento da imagem da Finep associados ao cenário,

O Conselho Fiscal da Finep solicita a ciência à Diretoria Executiva de recomendação à Área de Conformidade, Integridade e Gestão de Riscos - ACIR para a realização de atividades de identificação, análise e proposição de ações de resposta, monitoramento e controle dos riscos supracitados, pertinentes ao gerenciamento da carteira de convênios da Finep.

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

O assunto foi relatado pela Gerente do Departamento de Fiscalização de Convênios Encerrado – DFIC, Patrícia Almeida, com a apresentação do histórico de elaboração e aprovação da Instrução de Trabalho IT-OPE-025/18, da situação atual da mão-de-obra temporária e do cronograma do projeto, dos dados de conciliações bancárias e das análises de prestações de contas realizadas.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes

CONSELHO FISCAL

ATA DA 380ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 30/10/2018

pontos em destaque: (i) Relatório de acompanhamento enviado ao Tribunal de Contas da União – TCU; (ii) Nova mobilização de 20 técnicos terceirizados; (iii) Dados de produção – conciliações bancárias – com previsão de encerramento em maio de 2019; (iv) Resultados de análise, regularizações e revisões; (v) Lote de convênios com prazo de TCE prescrito (10 anos após a última comunicação feita ao conveniente) e a priorização de convênios em vias de prescrição; (vi) Agenda com TCU – discussão de procedimentos com a área jurídica para revisão do normativo e flexibilização de requisitos. Os principais dados apresentados: 812 instrumentos com a conciliação bancária realizada, falta ainda a conciliação bancária de 854; 193 convênios analisados, dos quais 55 foram aprovados, e emitidas 33 cartas de regularização e 105 em revisão; 322 instrumentos tiveram as prestações de contas prescritas.

6.3. **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 Relatório da 1ª etapa de atividades do Grupo de Trabalho criado pela Resolução de Diretoria 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), abrangendo Histórico, Estrutura atual e Processos, Principais ações no âmbito da Prestação de Contas e Plano de Ação com aumento de Produtividade.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) Estimativa de conclusão em 2021, considerando as medidas de gestão propostas; (ii) Enquadramento dos Termos de Execução Descentralizada – TED na IN 76/16; (iii) Implantação e gestão da força-tarefa para análise do passivo de convênios; (iv) Agenda com TCU referente a IN 76/16 – apresentação do plano de ação ao MCTIC para encaminhamento ao Tribunal.

Levantamento preliminar indica a existência de 821 convênios, no valor de R\$ 5,5 bilhões, sendo R\$ 3,8 bilhões relativos à ações do CNPq.

7. ASSUNTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

SISTEMA ERP

7.1. **Acompanhamento de pendências de implantação dos módulos**

7.2. **Contrato Walar - ajustes e pendências**

GESTÃO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

7.3. **Acompanhamento de providências do PPS e cumprimento dos requisitos da Resolução CGPAR 11/2016**

Os assuntos foram relatados pelo Superintendente da Área de Tecnologia da Informação - ATI, José Guilherme, com a apresentação das pendências de projeto para cada uma das frentes do ERP, breve relato da situação da renegociação de pagamentos do contrato com a Walar, status das ações referentes ao cumprimento das disposições da Resolução CGPAR 11/2016, o status das ações do Plano de Providências da Superintendência (PPS ATI) e os números referentes às recomendações totais e atendidas.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) Pendências da frente ECM de implantação do ERP; (ii) Evolução na eliminação das pendências; (iii) Índice de recomendações do PPS atendidas.

CONSELHO FISCAL

ATA DA 380ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 30/10/2018

Há um total de 60 pendências, sendo 28 relativas a RH, 14 ao Financeiro, 6 de Suprimentos, e 12 de ECM. No caso de RH, 11 das 28 pendências estão em fase de homologação.

8. ASSUNTOS FINANCEIROS

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

8.1. Acompanhamento da execução da carteira de crédito da FINEP - contratações e liberações para o acompanhamento e cumprimento das metas operacionais

O assunto foi relatado pela Gerente do Departamento de Planejamento – DPLAN, Adriana Haguener, com a apresentação dos gráficos de histórico e tendência das contratações e liberações das operações de crédito em 2018, comparadas com a curva de 2017 e da projeção de meta para 2018.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) As 43 operações de crédito no pipeline de contratações das áreas operacionais da Finep, com perspectivas de atingimento da meta para os programas PLR e RVA; (ii) As projeções de não atingimento da meta de liberações em 2018, tendo em vista o impacto das contratações de final de ano somente nas liberações de 2019. Quanto às contratações, até o dia 26.10.2018 o valor contratado foi de R\$ 1,809 bilhões, superior aos R\$ 813 milhões contratados no período Jan/Out de 2017. Quanto aos liberações, no mesmo período, foram liberados parcelas no valor de R\$ 1.216 milhões, valor inferior ao registrado em 2017, de R\$ 1.871 milhões.

8.2. Acompanhamento da execução orçamentária e financeira do FNDCT

8.3. Apresentação do Pré-Projeto de Lei Orçamentária Anual (Pré-Loa) e a estimativa de arrecadação do FNDCT para o ano de 2019

Os assuntos foram relatados pela Gerente do Departamento de Controle dos Recursos Financeiros e Orçamentários do FNDCT - DCRF, Andrea Abdallah, com a apresentação de tabelas, gráficos e dados relevantes referentes ao plano de investimentos, arrecadação, execução orçamentária e financeira, pagamentos e valores retidos e do Projeto de Lei Orçamentária 2019 do FNDCT.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) Pagamentos de equalização da ordem de R\$ 207 milhões; (ii) Pagamento de cerca de R\$ 19 milhões a ICTs; (iii) Projeções de arrecadação para o ano de 2019; (iv) Quadro comparativo da PLOA 2019 x LOA 2018; (v) O alongamento do limite de empenho para 2018.

Grande parcela dos recursos do FNDCT constam como Reserva de Contingência na LOA 2018 e no PLOA 2019, o que, na prática, inviabiliza a execução. A utilização de parcela dos recursos da Reserva de Contingência requer alteração legislativa. Para uma arrecadação líquida projetada de R\$ 4,8 bilhões, em 2018, o limite de empenho é apenas 20% deste valor. Até o momento a execução financeira de 2018 é de R\$ 644,5 milhões.

9. ASSUNTOS DE GESTÃO

9.1. 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 380ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 30/10/2018

10. ASSUNTOS DE AUDITORIA

10.1. Apresentação dos Relatórios de Auditoria nº 05 e nº 07/2018, referentes à análise das Demonstrações Financeiras do 1º e 2º Trimestres de 2018

O assunto foi relatado pela Gerente do Departamento de Auditoria – DAUD, Amanda Santos, com a apresentação do papel da Auditoria Interna, trabalhos realizados, rubricas selecionadas, conclusões e recomendações referentes ao 1º e 2º trimestres.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) As conclusões referentes ao 1º trimestre; (ii) Informatização da gestão financeira; (iii) Recomendações da Auditoria Interna relativas aos descontos provenientes do uso das vagas de garagem e regulamentação do Comitê de Caixa.

11. ASSUNTOS FINANCEIROS

11.1. Painel atual das empresas e valores (saldos) em fase de renegociação de dívida e recuperação judicial, as perspectivas de conclusão

O assunto foi relatado pela Gerente do Departamento de Recuperação de Crédito - DREC, Ana Cabral e pelo Coordenador da Coordenação do Contencioso – COCF, Douglas Santos, que apresentaram o contexto da recuperação de crédito, impacto nos resultados financeiros, as perspectivas de recuperação de crédito no âmbito dos processos, a carteira em renegociação não judicializada, a carteira em cobrança judicial e baixa contábil e a carteira em recuperação judicial.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) As projeções de impacto das recuperações nos lucros do 1º e 2º semestres de 2018, com reversão de perdas e baixa contábil; (ii) Os principais processos e valores com perspectivas de recuperação – prioridades da gestão de contencioso e histórico de registros de 2015; (iii) Carteira em renegociação não judicializada – execuções de garantias e migração para recuperação judicial; (iv) Carteira em recuperação judicial – detalhamento das condições das principais em empresas.

Há três frentes: i) renegociação, antes da esfera judicial, em até 120 dias, após o início da inadimplência; ii) cobranças via processo judicial em curso; e iii) no âmbito do processo de recuperação judicial. A Finep recuperou R\$ 43,4 milhões ao longo do exercício de 2018. A carteira em renegociação envolve 15 contratos, no valor de R\$ 595,8 milhões, a de cobrança judicial 5 contratos, no valor de R\$ 187,5 milhões e a carteira de processo de recuperação judicial 21 contratos, no valor de R\$ 708,6 milhões.

12. ASSUNTOS DE GESTÃO

12.1. Projeto de Mapeamento de Processos Organizacionais e Estruturação do Escritório de Processos (EP) da Finep

O assunto foi relatado pelo Gerente substituto do Departamento de Gestão de Metodologias e Processos – DGMP, André Zenicola, que apresentou a contextualização do projeto, o objetivo a ser alcançado, as ações do projeto já realizadas e em andamento como a atualização da cadeia de valor, prospecção de ferramenta de BPMS, transformação de processos de prestação de contas.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) As medidas de transformação de processos de prestação de contas; (ii) Análise de alocação de recursos humanos; (iii) Prazos para as etapas do contrato; (iv) Estratégia de mapeamento

CONSELHO FISCAL

ATA DA 380ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 30/10/2018

e modelagem de processos.

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 – sem atas para submeter;
- 13.3. Atas do Comitê de Auditoria – 15ª, 16ª, 17ª e 18ª Reuniões de 2018; e
- 13.4. Atas do Conselho de Administração – sem atas para submeter.

14. OUTROS ASSUNTOS

- 14.1. DEL/CA/049/2018 – Relatório do COAUD, referente ao 1º semestre de 2018;
- 14.2. DEL/CA/050/2018 – Alteração do Regimento Interno da Finep; e
- 14.3. Tratamento de Informações Restritas do Conselho Fiscal – minuta de procedimento

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.

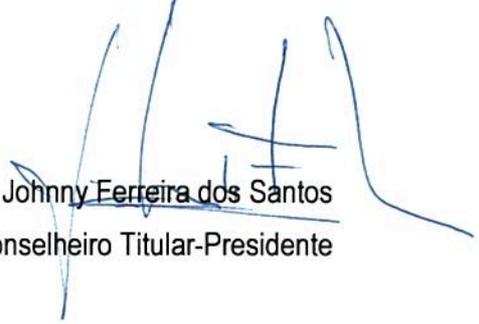
Marcos José de Castro

e. villegas



CONSELHO FISCAL
ATA DA 380ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 30/10/2018

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

