

CONSELHO FISCAL
ATA DA 384ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 22/02/2019

Horários: 08:30h às 13:30h

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 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 Rodrigues – Gerente do Departamento de Auditoria – DAUD

Fabio Leite - Superintendente da Área de Logística – ALOG

Adriana Haguenuer – Gerente do Departamento de Planejamento – DPLAN

Janaína Prevot – Superintendente da Área da Secretaria Executiva do FNDCT – ASEF

Henrique Vianna – Departamento de Tesouraria da Finep - DTES1

Pedro Rogério – Departamento de Cobrança – DCOB

Daniela Proner – Departamento de Acompanhamento de Operações de Crédito – DAOC

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

Victor Manaia – Gerente do Departamento de Soluções e Governança de TI - DSGO

Jaqueline Conceição - Assessoria de Apoio aos Colegiados – ASCL

Fernanda Sena – Assessoria de Apoio aos Colegiados – ASCL

Leonardo Bueno Bolfoni – Analista da Assessoria de Apoio aos Colegiados – ASCL

Secretário Executivo: Marcia Carvalho Ribeiro – Gerente da Assessoria de Apoio aos Colegiados – ASCL

Handwritten signatures and initials in blue ink.

CONSELHO FISCAL
ATA DA 384ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 22/02/2019

ATA - INTRODUÇÃO

Após os cumprimentos formais, teve início a reunião às 8:30h. A gerente da Assessoria de Apoio aos Colegiados, Márcia Carvalho Ribeiro, salientou a importância da divulgação das atas e planos de trabalho dos conselhos no site oficial da Finep, divulgação esta apoiada e aprovada pelos conselheiros de forma a demonstrar maior transparência dos trabalhos realizados e para tanto as áreas responsáveis pelos assuntos deverão indicar as classificações de publicidade que constarão nas pautas de reunião e o Conselho Fiscal deliberará sobre a publicação e, nos casos de restrição, emitirá um extrato para divulgação.

I – ASSUNTOS FINEP PARA DELIBERAÇÃO E MANIFESTAÇÃO FORMAL

1. ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL

1.1. Ata da 382ª Reunião Ordinária realizada em 18/12/2018

MANTIDA EM PAUTA para apreciação e deliberação na próxima reunião.

1.2. Ata da 383ª Reunião Ordinária realizada em 01/02/2019

MANTIDA EM PAUTA para apreciação e deliberação na próxima reunião.

2. PLANO DE TRABALHO DO CONSELHO FISCAL

APROVADO por unanimidade, mantendo os itens 8 e 9 bimestralmente, conforme Plano de Trabalho anterior.

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

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) Novos contratos, com destaque para o contrato de prestação de serviço de arquiteto e técnicos em elétrica e em manutenção predial; (ii) Contratos por tipo de contratação e unidade demandante; (iii) Contrato por inexigibilidade de licitação da Standard and Poor's – Serviços de Rating de Crédito de Contraparte (CCR) Confidencial, em escala Global.

Handwritten signatures and initials in blue ink.

CONSELHO FISCAL
ATA DA 384ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 22/02/2019

4. ASSUNTOS ADMINISTRATIVOS

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. Informou que a Diretoria Executiva da Finep aprovou o Edital de Licitação para contratar a empresa que executará a obra de reforma dos andares no edifício da Praia do Flamengo, 200. Caso o cronograma seja respeitado a mudança começará em dezembro de 2019.

5. ASSUNTOS FINANCEIROS DA FINEP

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

5.1. 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, liberações de operações de crédito, bem como projeção do saldo de caixa mensal até julho de 2019.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos: (i) destaques do mês de janeiro de 2019; (ii) destaques da intermediação de janeiro de 2019. O conselho solicitou a inserção de novos dados nas próximas apresentações.

Os principais resultados de Janeiro/2019 foram: geração de caixa operacional de R\$ 37,2 milhões, geração de tesouraria de R\$ 44,9 milhões, geração de investimento de - R\$ 120,4 milhões, o que significou uma geração total de - R\$ 38,3 milhões. As liberações de operações de crédito, em janeiro de 2019, foram de R\$ 217,3 milhões, superior ao valor de R\$ 116,4 milhões do mesmo período de 2018.

O Conselho Fiscal, considerando que as disponibilidades das Finep estão concentradas, a partir de dezembro/2018, em Fundos Extramercados do Banco do Brasil e da Caixa Econômica, solicita que a partir das próximas reuniões, seja inserido a a posição, as variações e a rentabilidade destas aplicações no Item relativo ao Fluxo de Caixa de Curto Prazo.

5.2. 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 janeiro 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) principais empresas inadimplentes; e (ii) movimento de crescimento de liquidações antecipadas em 2019.

O índice de adimplência em janeiro/2019 foi 95,9%. Quanto à demanda de equalização, foi apresentadas informações que projeta que a relação Juros Equalizados/Juros Totais passará de 33,2% em 2019 para 44,4% em 2019. Considerando que a principal fonte de equalização é o FNDCT, que depende de limite orçamentário, aliado o quadro de restrição fiscal, o Conselho Fiscal reitera a preocupação quanto ao

CONSELHO FISCAL

ATA DA 384ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 22/02/2019

assunto e recomenda que a administração da empresa faça um mapeamento de risco acerca da atual política operacional e a sustentabilidade da mesma no médio e longo prazo.

6. ASSUNTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

6.1. Acompanhamento de pendências de implantação dos módulos do ERP

6.2. Contrato Walar - ajustes e pendências

6.3. 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 e pelo Gerente do Departamento de Soluções e Governança de TI – DSGO, Victor Manaia com a apresentação das pendências de projeto para cada uma das frentes do ERP, com os níveis de criticidade e estimativas de prazo para conclusão das homologações e implementações. Em seguida, foi realizada apresentação do status de negociação do contrato do ERP com a Walar IT, tendo como objeto o escopo da Onda 1.1 com implementação cancelada e ações com status relativos ao acompanhamento de providências PPS e Resolução CGPAR 11/2016.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) Negociação da substituição de licenças e requisitos da onda 1.1 a serem excluídos; (ii) Segurança jurídica da substituição e o risco de ressalvas associado a uma eventual avaliação dos órgãos de controle; (iii) Novas ocorrências no caso de substituição de licenças; (iv) Dificuldades de precificação dos módulos a serem excluídos; (v) Equacionamento da negociação com a contratada e os riscos de judicialização.

Quanto ao contrato com a empresa Walar, o Conselho Fiscal reitera a preocupação com a morosidade na solução do assunto. A demora da Finep em oficializar a decisão de diretoria de reduzir o escopo do contrato e estabelecer uma negociação final e objetiva com a empresa agrava o processo e expõe a empresa a Riscos Operacionais e Financeiros, e além disto, gerar questionamentos dos órgãos de controle, a exemplo da Controladoria Geral da União (CGU) e Tribunal de Contas da União (TCU). Considerando que o prazo de resposta da empresa Walar já se encontra esgotado, o Conselho Fiscal recomenda que a direção da Finep tome as medidas cabíveis para obter o posicionamento da empresa, se aplicar, se for o caso, penalidades cabíveis.

Por outro lado, o Conselho Fiscal considera moroso o processo de implementação dos módulos que deverão permanecer no contrato e solicita que a área de informática faça uma apresentação detalhada demonstrando todos os resultados alcançados até o momento, em termos quantitativos e qualitativos, bem como apresente cronograma para conclusão da implementação. O atual formato de apresentação tem se mostrado insuficiente para uma visão mais ampla do estágio de implantação dos diversos módulos do sistema

7. ASSUNTOS FINANCEIROS – FINEP

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, Adriana Haguenaer, que apresentou um quadro atualizado das contratações e liberações de operações de crédito nos períodos de janeiro e fevereiro de 2019.

CONSELHO FISCAL

ATA DA 384ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 22/02/2019

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foi debatido o seguinte ponto em destaque: (i) contratações no início do ano de 2019 no valor total R\$ 271 milhões sendo a meta para o ano de R\$ 5,4 bilhões; (ii) liberações no mesmo período equivalente a 10% da necessidade para o ano cuja meta é de R\$ 3,375 bilhões.

8. ASSUNTOS FINANCEIROS

Relatório Gerencial do FNDCT - Acompanhamento da execução orçamentária e financeira

A Superintendente da ASEF, Janaína Prevot Nascimento, apresentou o assunto relatando que base é a evolução da execução orçamentária e financeira do FNDCT ao longo do ano de 2018 abrangendo inclusive os meses de janeiro e fevereiro de 2019, onde são enfatizados os seguintes pontos: (i) execução orçamentária do FNDCT (Jan/2018 a Fev/2019); (ii) distribuição de utilização do orçamento em janeiro e fevereiro de 2019; (iii) execução financeira do FNDCT (Jan/2018 a Fev/2019); (iv) pagamentos por instrumentos em janeiro e fevereiro de 2019; (v) valores retidos na tesouraria.

Com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os pontos elencados com destaque para o contingenciamento de recursos que afeta diretamente os projetos em execução.

Nas apresentação foi informado que o valor empenhado no FNDCT em 2018, recursos não reembolsáveis, foi de R\$ 950,4 milhões, e este ano foram empenhado até momento R\$ 144,0 milhões. Quanto aos pagamentos, em 2108 foram de R\$ 947,8 milhões, e em 2019 de R\$ 60,5 milhões. O total retido, atualmente, para pagamento é de R\$ 135,9 milhões. O valor previsto na LOA de 2019 para o FNDCT é de R\$ 851,2 milhões.

9. ASSUNTOS FINANCEIROS – FINEP

Carteira de Crédito da Finep - Classificação de risco, garantias, inadimplência e renegociação de dívida

O assunto foi relatado pela Gerente do Departamento de Acompanhamento das Operações de Crédito, Daniela Proner, que apresentou dados sobre a carteira de crédito da Finep, destacando os seguintes pontos: (i) contratos vigentes por ano de contratação; (ii) diversificação da carteira por região, setores, porte das empresas, garantias e risco; (iii) maiores clientes (grupo econômico / empresa); (iv) exposição com o setor público; (v) agentes financeiros do Inovacred; e (vi) inadimplência total.

Com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os pontos elencados.

A carteira de crédito da Finep conta com 561 contratos e um ativo de R\$ 11,9 bilhões. 60,1% do valor da carteira é de empresas grandes. As empresas grandes, médias grande e médias respondem por 82,9% do valor do saldo devedor dos contratos. 60,9%, em valor dos contratos, das garantias são pelo instrumento de fiança bancária e 72,2% do valor da carteira são considerados de baixo risco. Os 10% dos maiores clientes são responsáveis por 20% da carteira da Finep.

10. 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, na totalidade.

O assunto foi relatado pelo Superintendente da Auditoria, Paulo Rogério Lins Ribeiro, que apresentou o quadro de acompanhamento e o seu cumprimento na totalidade.

Paulo Rogério Lins Ribeiro
[Assinatura]

CONSELHO FISCAL

ATA DA 384ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 22/02/2019

Todos os itens previstos na CGPAR nº 05/2015 estão atendidos pela FINEP.

11. ASSUNTOS DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR

Fundação de Previdência Complementar dos Empregados ou Servidores da Finep, do IPEA, DO CNPq e do INPA – FIPECq – Relatório de Auditoria de Atividades

O assunto foi relatado pelo Superintendente da Auditoria, Paulo Rogério Lins Ribeiro, que apresentou uma compilação do trabalho realizado pela empresa de auditoria contratada pela Finep, Mirador Atuarial, onde figuram as seguintes aspectos com recomendações/sugestões: (i) política de investimentos e sua gestão; (ii) processos de concessão de benefícios; (iii) metodologia utilizada no cálculo atuarial, custeio, consistência do cadastro e aderência das hipóteses; (iv) procedimentos e controles vinculados à gestão administrativa e financeira da entidade; (v) despesas administrativas; e (vi) estrutura de governança e de controles internos da entidade. O resultado do trabalho será materializado em um plano de ações elaborado pela Auditoria Interna da Finep e direcionado à Diretoria Administrativa, responsável pela interlocução com a FIPECq – Previdência Complementar.

A Auditoria irá acompanhar a cada seis meses o andamento da resolução das recomendações e dará ciência ao Conselho Fiscal

12. ASSUNTOS DE AUDITORIA

Acompanhamento do Relatório Anual da Auditoria Interna - RAIN - exercício anterior

O Relatório de Atividades de Auditoria Interna (RAIN) foi disponibilizado aos membros do comitê e o Superintendente da Auditoria, Paulo Rogério Lins Ribeiro, resumiu as ações desenvolvidas durante o ano de 2018.

III – ASSUNTOS PARA ACOMPANHAMENTO

13. ASSUNTOS DE GESTÃO

ATAS DE REUNIÕES (ASCL)

- 13.1. Quadro de Acompanhamento das Atas;
- 13.2. Atas de Reunião de Diretoria nº 18,19,20, 26, 27 e 29/2018;
- 13.3. Atas do Comitê de Auditoria nº 1 e 2/2019; e
- 13.4. Atas do Conselho de Administração – sem atas para submeter.

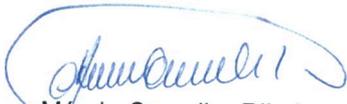
14. OUTROS ASSUNTOS (00:05) (13:15 às 13:20h)

Pautas para as Reuniões de 08/03/2019 e 18/03/2019.

IV – FECHAMENTO DA ATA

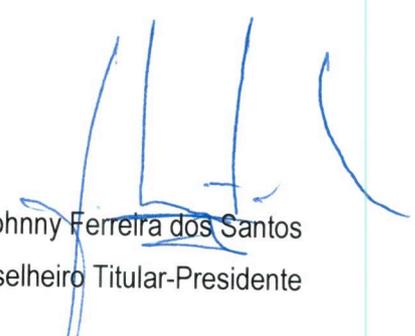
CONSELHO FISCAL
ATA DA 384ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 22/02/2019

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.



Márcia Carvalho Ribeiro

Secretário Executivo



Johnny Ferreira dos Santos
Conselheiro Titular-Presidente



Cristina Vidigal Cabral de Miranda
Conselheira Titular



Rosilene Oliveira de Souza
Conselheira Titular