

## CONSELHO FISCAL

### ATA DA 391ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 30/08/2019

**Horários: 09:00 às 13:30h**

**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)

Hermann Mathow - Superintendente da Área de Logística (ALOG)

Israel Peres - Gerente do Departamento de Tesouraria (DTES1)

Janaina Prevot - Superintendente da Área da Secretaria Executiva do FNDCT (ASEF)

Ulf Bergmann – Superintendente da Área de Tecnologia da Informação (ATI)

Pedro Rogério - Gerente do Departamento de Cobrança (DCOB)

Claudio Vicente - Gerente do Departamento de Recuperação de Crédito (DREC)

Douglas Reis - Coordenador de Contencioso da Finep (COCF)

Rodrigo Lessa – Gerente do Departamento de Contabilidade da Finep (DCNT1)

Secretário Executivo: Marcos Castro – ASCL

*C. Vidigal*

*[Handwritten signature]*

## CONSELHO FISCAL

### ATA DA 391ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 30/08/2019

#### ATA - ABERTURA

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

Nos termos do Art.27, §3º do Estatuto Social da Finep, foi escolhido, pelo Colegido, como **Presidente do Conselho Fiscal da Finep**, o **Sr. Paulo Cesar Rezende de Carvalho Alvim**.

#### II – ASSUNTOS PARA DELIBERAÇÃO E MANIFESTAÇÃO FORMAL

##### 1. ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS DO CONSELHO FISCAL (ASCL)

- 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

Relator: Presidente do Conselho Fiscal

MANTIDAS EM PAUTA para deliberação na próxima reunião.

#### III – ASSUNTOS PARA ACOMPANHAMENTO – COM RELATO NA REUNIÃO

##### 2. ASSUNTOS ADMINISTRATIVOS

###### CONTRATOS ADMINISTRATIVOS

- 2.1. Planilha de acompanhamento mensal
- 2.2. Pareceres Jurídicos e Técnicos dos contratos como inexigibilidade, dispensa de licitação e termos aditivos
- 2.3. Dados consolidados dos contratos administrativos na forma de gráfico (modalidade, áreas demandantes, valores)

O assunto foi relatado pelo Superintendente da Área de Logística (ALOG), Hermann Tomas, que iniciou com uma breve exposição do estágio da obra dos andares do condomínio PF200 e das medidas adotadas para o não comprometimento do cronograma aprovado, da agenda em curso para a desmobilização dos andares do edifício Ventura, que deverá ocorrer no período de abril a junho de 2020 e da redução do custo de locação.

Em relação aos contratos administrativos, foram relatados os novos contratos, com destaque para o instrumento assinado com a Oracle, por inexigibilidade e o conteúdo do respectivo parecer jurídico e os contratos renovados, com destaque para os instrumentos assinados com as empresas Olivier Lavanderia, Pontocom Informática (Fábrica de Software) e Editora Globo, com questionamentos do Conselho e esclarecimentos em relação aos objetos e valores e menções à Portaria nº 424/2019 do Ministério da Economia e diretrizes do Governo Federal para redução de despesas administrativas. Ao final, foram levantados os contratos administrativos (total de 31) com projeção de encerramento no atual exercício e o Conselho recomendou que os dossiês de contratos firmados nas modalidades de inexigibilidade e dispensa de licitação sejam instruídos com os documentos citados em pareceres jurídicos e que as eventuais renovações de contratos com encerramento neste exercício sejam devidamente consubstanciadas.

## CONSELHO FISCAL

### ATA DA 391ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 30/08/2019

#### 3. ASSUNTOS FINANCEIROS DA FINEP

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

O assunto foi relatado pelo Gerente do Departamento de Tesouraria (DTES1), Israel Peres, com a apresentação de gráficos, dados relevantes e notas explicativas referentes ao fluxo de caixa, com dados atualizados até julho e projetados para os próximos 6 meses, ressaltando a geração total positiva em R\$ 134,5 milhões, compostos pelas gerações de caixa operacional, de investimentos e tesouraria, as liberações de operações de crédito atualizadas até maio de 2019, que atingiram R\$ 870 milhões, os destaques positivos e negativos, relativos às despesas com pessoal e recebimento de amortizações e os dados relevantes de intermediação financeira, referentes aos pagamentos de juros compensatórios e pagos ao BNDES e FNDCT, de investimentos, abrangendo as amortizações e o comportamento das aplicações financeiras, com históricos, por modalidade, desde julho de 2018, ressaltando a maior rentabilidade anualizada das aplicações extramercado em relação ao Tesouro e a média de 8,99%.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foi questionados e debatidos os seguintes pontos: (i) o incremento de caixa em dezembro de 2018, alavancado pela captação junto ao BID da ordem de R\$ 200 milhões; (ii) as projeções para setembro de 2019, com a provável devolução antecipada do empréstimo PSI ao BNDES, em fase de negociação e deliberação pela Diretoria do Banco e com agenda de submissão à Diretoria Executiva da Finep a ao Conselho de Administração; (iii) o caixa positivo em julho de 2019; (iv) reunião do Conselho Diretor do FNDCT, com a definição do aporte de recursos para equalização e a aprovação recente de cerca de R\$ 800 milhões em operações de crédito; (v) a projeção de liberação de R\$ 2,5 Bilhões até dezembro de 2019; (vi) rentabilidades das aplicações e migração do Tesouro para extramercado; (vi) retomada da atuação do Comitê de Caixa da Finep.

Com base no relato, o Conselho apresentou as seguintes recomendações e demandas:

- Desdobramento dos desembolsos mensais para operações de crédito em recursos Finep/FNDCT/Funttel no gráfico de apresentação;
- Inclusão de gráfico secundário para o fluxo de caixa com os movimentos mensais, além do saldo;
- Apresentação dos Planos de Desligamento Assistido 2018 e 2020 (previsto), abordando, respectivamente, os resultados e as projeções de redução do quadro e despesas com pessoal e as medidas de gestão de pessoas adotadas e planejadas, considerando, sobretudo, as áreas estratégicas e as mais impactadas pelas adesões e desligamentos;
- Agenda de regulamentação e operacionalização do Comitê de Caixa da Finep e suas diretrizes.

#### 4. ASSUNTOS FINANCEIROS

Relatório Gerencial do FNDCT - Acompanhamento da execução orçamentária e financeira

O assunto foi relatado pela Superintendente da Área da Secretaria Executiva do FNDCT (ASEF), Janaina Prevot, que fez uma exposição Execução Orçamentária e Financeira do FNDCT com dados atualizados até 31 de julho de 2019, abrangendo o histórico e valores de arrecadação, por fundo setorial, ao longo de 2019 no mesmo período em 2018, a execução orçamentária no ano, com R\$ 502 milhões empenhados, a execução financeira, com R\$ 304,7 milhões, que representam 69% do valor pago no mesmo período de 2018 e o perfil desta execução, por destinatário dos recursos, com destaque para os R\$ 158,9 milhões para equalização, que correspondem a 52,1% do total.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foi questionados e debatidos os seguintes pontos: (i) a representatividade no pagamento de juros ao FNDCT pela Finep no montante de

*audigital*



## CONSELHO FISCAL

### ATA DA 391ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 30/08/2019

arrecadação do Fundo; (ii) o orçamento utilizado, pagamentos efetuados, perfil e montante desembolsado para equalização. O Conselho solicitou, para as próximas apresentações, a inclusão do limite orçamentário aprovado e a distinção dos montantes de recursos para a equalização/projeto no gráfico de execução financeira.

#### 5. ASSUNTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

5.1. Acompanhamento de pendências de implantação dos módulos ERP

5.2. Contrato Walar - redução de escopo (onda 1.1) e renegociação – atualização de status

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

O assunto foi relatado pelo Superintendente da Área de Tecnologia da Informação (ATI), Ulf Bergmann, que fez uma exposição abrangendo a evolução da implantação das frentes do ERP, a conclusão das tratativas junto a Walar IT Business, a análise das razões/contrarrazões, o histórico das ações e comunicações realizadas e o posicionamento final da Finep em relação às pendências, com as relações de itens em que há consenso e, em destaque, que não há consenso entre as partes, como o licenciamento do módulo webcenter (ECM), os requisitos não implantados da frente de Gestão Eletrônica de Documentos (GED) e, sobretudo, a devolução de recursos pagos pelas licenças e manutenção dos módulos da Onda 1.1 não implantados.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foi questionados e debatidos os seguintes pontos: (i) a homologação das pendências do ERP, com prazo estimado de 15 dias; (ii) solução da renegociação da devolução dos recursos pagos pelas licenças dos módulos não implantados da Onda 1.1, com detalhamento da posição Finep e da contratada em relação aos valores e das agendas alternativas de acordo, arbitragem e judicialização.

Adicionalmente, o Superintendente da ATI esclareceu ao Conselho o objeto e termos do novo contrato com a Oracle, questionado pelo Conselho da exposição do item 2 da pauta da presente reunião.

Com base no relato, o Conselho apresentou as seguintes recomendações e demandas:

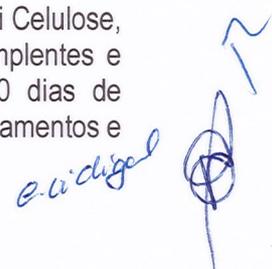
- Apresentação da decisão tomada pela Finep (acordo, arbitragem ou judicialização), fundamentação e medidas a serem adotadas em relação à devolução dos recursos pagos pelas licenças dos módulos não implantados da Onda 1.1;
- Análise crítica da viabilidade de recuperação do valor estabelecido pela Finep para as licenças em caso de judicialização.

#### 6. ASSUNTOS FINANCEIROS E JURÍDICOS

6.1. Informações Financeiras - 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 em julho de 2019, referentes ao retorno de cobranças até D+30, correspondente a 96,7% do montante a receber, chegando a 98,1% no prazo D+60, com destaque o pagamento de parcela vencida em 15/07/19 da empresa Jari Celulose, pelos bancos fiadores, no valor de R\$ 3,7 milhões, ao quadro atual de empresas inadimplentes e respectivos valores de amortizações e encargos devidos e acumulados, desde até 30 dias de inadimplência ao prazo acima de 360 dias, que somam R\$ 124,4 milhões, dos juros de financiamentos e

*e. digital*



## CONSELHO FISCAL

### ATA DA 391ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 30/08/2019

comprometimento com equalização projetados até 2030, das liquidações antecipadas (amortizações extraordinárias) em 2019 até 30/06/2019, que totalizam cerca de R\$ 66 milhões e das liberações realizadas e amortizações totais no período, de maio de 2018 a 2019.

Durante a apresentação e com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos em destaque: (i) liquidações antecipadas em 2019; (ii) as liberações de operações de crédito, amortizações e saldos devedores acumulados.

#### 6.2. Status e projeções da carteira de operações em renegociação de dívida e recuperação judicial

O assunto foi relatado pelo Gerente do Departamento de Recuperação de Crédito (DREC), Claudio Vicente, e pelo Coordenador de Contencioso da Finep (COCF), Douglas Reis, que fizeram uma exposição do quadro atual da carteira ativa de crédito, que soma R\$ 11,3 bilhões (Ativo de Crédito), para uma inadimplência de 90 dias e acima de 1 ano de R\$ 588,7 milhões, do comportamento do índice de inadimplência geral, em 5,21%, sendo 1,28% em renegociação e 3,93% em cobrança e recuperação judiciais, da carteira ativa de operações descentralizadas no total de R\$ 0,736 bilhões, dos principais créditos reestruturados, incluindo as empresas em cobrança judicial (baixa contábil), da carteira de atuação (em renegociação, cobrança judicial e baixa contábil, recuperação judicial e com plano de recuperação de crédito, dos principais resultados de renegociação, correspondente a 33 empresas e R\$ 537,4 milhões de saldo devedor, da carteira do contencioso compreende, em sua maior parte, a processos judiciais que buscam cobrar ou recuperar ativos da FINEP (73,6%), seja em processos individuais (54%), seja em processos coletivos – recuperações judiciais e falências (19,6%) e dos desafios e estratégias de renegociação e recuperação judicial para o ano de 2019.

Com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos: (i) recuperação judicial da empresa Granbio; (ii) carteira ativa de crédito e o atual saldo devedor; (iii) painel de empresas com renegociações homologadas, com destaque para 4 empresas que representam 85,7% do valor total; (iv) créditos reestruturados até junho de 2019 e empresas em cobrança judicial; (v) carteira do contencioso e os desafios de renegociação e recuperação judicial para 2019.

## 7. 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.

## 8. ASSUNTOS FINANCEIROS – FINEP

Demonstrações Financeiras da FINEP do exercício em curso

O assunto foi relatado pelo Gerente do Departamento de Contabilidade da Finep (DCNT1), que fez uma exposição do Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado (visão gerencial), da participação do ativo de crédito e disponibilidades em relação ao ativo total, das obrigações por repasse e fundos financeiros (passivo), dos indicadores de liquidez, do patrimônio líquido, das receitas e resultados com intermediação financeira, da equalização apropriada x juros devidos às fontes, das provisões para perdas, das despesas com pessoal e administrativas, dos recursos retornados para o governo federal e dos limites operacionais da Finep, com destaque para o ativo de crédito e passivo, ambos predominantemente (78%) de longo prazo, o impacto das captações no ativo de alta liquidez, o histórico

*euclides*

## CONSELHO FISCAL

### ATA DA 391ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 30/08/2019

de valores de mercado das ações da Telebras e BNB e representatividade dos títulos e valores mobiliários nas receitas com intermediações financeiras, as provisões para perdas, que somam R\$ 136,7 Milhões, a redução das despesas de pessoal com proventos, as projeções de redução dos custos com aluguel na composição das despesas administrativas, o pagamento de juros ao FNDCT, no valor de R\$ 275,7 Milhões e o grau de alavancagem, com base no ativo de crédito e passivo exigível.

Com o assunto em discussão, foram questionados e debatidos os seguintes pontos: (i) receitas com intermediações financeiras; (ii) despesas administrativas com pessoal; (iii) impacto da queda das liberações de operações de crédito e quitações antecipadas no ativo de crédito e total.

#### 9. ASSUNTOS FINANCEIROS – FINEP

Carteira de Crédito da FINEP - Classificação de risco, garantias, inadimplência e renegociação de dívida  
Assunto MANTIDO EM PAUTA para a próxima reunião.

#### 10. ASSUNTOS DE GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS

Relatório Trimestral de Atividades de Conformidade, Integridade e Riscos  
Assunto MANTIDO EM PAUTA para a próxima reunião.

#### 11. 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  
Assunto MANTIDO EM PAUTA para a próxima reunião.

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

12.1. Follow up do plano de ação de apontamentos de auditoria de atividades da Fipecc  
Resposta da Entidade a Ofícios Finep (Demanda do Conselho Fiscal)

Assunto MANTIDO EM PAUTA para a próxima reunião.

12.2. Relatório de Auditoria de Atividades

Assunto MANTIDO EM PAUTA para a próxima reunião.

#### 13. ASSUNTOS DE COMISSÃO DE ÉTICA

Monitoramento da implementação do Código de Ética, Conduta e Integridade

Assunto MANTIDO EM PAUTA para a próxima reunião.

*entregue*



## CONSELHO FISCAL

### ATA DA 391ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 30/08/2019

#### 14. ASSUNTOS DE GESTÃO

##### ATAS DE REUNIÃO (ASCL)

- 14.1. Quadro de Acompanhamento das Atas
- 14.2. Atas de Reunião de Diretoria
- 14.3. Atas do Comitê de Auditoria
- 14.4. Atas do Conselho de Administração

#### 15. OUTROS ASSUNTOS

- 15.1. Deliberações do Conselho de Administração para ciência do Conselho Fiscal

Ao final da reunião, o Conselho decidiu pela realização de Reunião Extraordinária, em 20/09/2019, tendo como pauta específica os itens não relatados e apreciados na presente Reunião Ordinária.

*euangel*



**CONSELHO FISCAL**

**ATA DA 391ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL EM 30/08/2019**

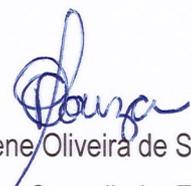
**IV – FECHAMENTO DA ATA**

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

  
Paulo Cesar Rezende de Carvalho Alvim  
Conselheiro Titular-Presidente

  
Cristina Vidigal Cabral de Miranda  
Conselheira Titular

  
Rosilene Oliveira de Souza  
Conselheira Titular