

**1. DATA, HORA e LOCAL:** 20/09/2023, às 14:30h, sala de reuniões da MultiRio

**2. PARTICIPANTES:**

**Membros:**

BERNADETTE FERREIRA DO NASCIMENTO

PAULO SERGIO SIQUEIRA BASTOS

ROSANA DA SILVA MARQUES SIMÕES

**Outros Participantes:**

ROSANGELA DE FÁTIMA D. S. SILVA – Diretora de Administração e Finanças

JOÃO LUIZ DO NASCIMENTO PEREIRA – Coordenador de Contabilidade

ANTONIO CARLOS DE SOUZA – Auditor Interno

**3. ASSUNTOS TRATADOS:**

**3.1- Leitura da ata da reunião anterior:** atas da 7ª e 8ª reunião do Conselho Fiscal do corrente exercício encaminhadas previamente, por e-mail, para leitura e aprovação.

**3.2- Apresentação da área de Orçamento:** no que tange ao Orçamento, a Sr.ª Rosângela informou que a situação do bloqueio mencionado na reunião anterior permanece, mas que foram aprovados os seguintes créditos no período:

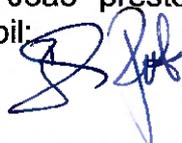
- a) Processo.Rio MUL-EIO2023/000027, no valor de R\$61.994,28, sendo:
  - R\$15.000,00 – Material de consumo;
  - R\$46.994,28 – Aquisição de Placas Gráficas para a área da produção; e

- b) Processo.Rio MUL-EIO2023/000025, no valor de R\$757.680,18 – Crédito Virtual-Instalação elétrica dos estúdios da MultiRio.

Informou, por fim, que foi solicitada a intervenção da Secretaria Municipal de Educação - SME para a aprovação dos créditos que ainda se encontram pendentes.

**3.3- Apresentação da área de Contabilidade:** quanto à Contabilidade, foram encaminhados por e-mail, em 19/09/2023, os demonstrativos do mês de agosto: Balancetes Orçamentário, Patrimonial e Financeiro; Balancete de Verificação Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstrativo de Receita Arrecadada em nível de Sub-Rubrica por Fonte de Recursos - FCONR09202, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração das Variações Patrimoniais, planilha de conciliação bancária e extratos bancários, recibos das obrigações acessórias.

Em prosseguimento, o Sr. João prestou os esclarecimentos relativos aos assuntos pendentes de natureza contábil:



a) Pedidos de restituições do IRRF sobre aplicação financeira dos exercícios de 2018 e seguintes: foi informado que está sendo feita a retificação, e que posteriormente será feito o pedido de restituição;

b) Regularização das contas do Ativo 1.1.3.4.1.01.99.52 / 1.1.3.4.1.01.99.55 - Créditos Decorrentes de Pagamentos sem Respaldo Orçamentário - Exerc. Atual - Obrigações Fiscais/Fornecedores – R\$ 13.554,88; e 1.2.1.2.2.98.06.06 - Subvenções a Receber - Permanente – R\$ 13.336,02: foi informado que foi regularizado em 01/09/2023;

c) Ajuste contábil na conta “Obras em Andamento”: foi informado que os valores serão regularizados em setembro;

d) Destinação quanto à conta de “adiantamento para futuro aumento de capital”: foi informado que está em andamento a solicitação para a Diretoria; e

e) Atualização do domicílio da empresa junto ao fisco: foi informado que o processo com a alteração contratual está aguardando andamento da SME para o Sr. Prefeito, para possam dar andamento junto ao Registro Civil das Pessoas Jurídicas do Rio de Janeiro - RCPJ.

O Conselho finalizou informando que realizou análise das Subvenções, mas que não foram identificadas diferenças materiais.

**3.4- Auditoria Interna:** o Auditor Interno se encontra de férias no período, mas encaminhou relatório de atividades do mês de setembro, por e-mail. Informou, também por e-mail, que se encontra em andamento o trabalho da meta conjunta da SME/MULTIRIO - Avaliação dos controles existentes para acompanhamento da meta “Qualificar 80% dos profissionais da educação em exercício”, que está sendo conduzido pela Auditora Soraya.

**3.5- Pontos previstos no plano de trabalho do Conselho Fiscal, selecionados para este mês:**

a) Ações judiciais: solicitada a relação/demonstrativo das ações, seja a empresa ré ou autora, e apresentação pela Assessoria Jurídica dos seguintes esclarecimentos: quais os principais assuntos das ações, como são observadas as chances de perda fins de provisionamento, qual é o critério para classificação da chance de perda, se a empresa conta com escritórios de advocacia contratados, e neste caso, como é feita a contratação dos escritórios, dentre outras informações pertinentes.

A Sr.<sup>a</sup> Fernanda Albuquerque Olivas, Consultora Jurídica, participou da reunião, e entregou ao Conselho documento contendo relação das ações, e informações solicitadas. Quanto às ações, esclareceu que, atualmente são somente seis, e que as ações judiciais em que a MultiRio é ré são de natureza trabalhista, relacionadas à contratação de terceirizados, sendo, porém, processos antigos, do período 2017 a 2019, o que demonstra estabilidades nos litígios dessa natureza. Há planilha para controle mantida pela própria Assessoria, de atualização mensal.

O Conselho identificou divergência entre o informado na relação e os registros contábeis, sendo esclarecido que a informação disponibilizada tem por base a planilha de setembro/2023, e que em relação aos demonstrativos de agosto foram excluídas, por arquivamento, as ações relativas às reclamações propostas por Luciana Soares Santos e Valter Henrique de Farias, tendo sido incluída a nova ação proposta pelo Sindicato dos Radialistas.

No tocante às provisões, informou que consideram a possibilidade de perda da empresa, sendo classificada a chance de perda na inicial, comparando a pretensão alegada e os precedentes normativos e jurisprudenciais em vigor.

A empresa possui contrato com o escritório Carreira Sartorello Advogados Associados para acompanhamento das ações de natureza trabalhista. Uma vez que o quantitativo de ações é pequeno, o valor do contrato com o escritório é baixo, tendo sido contratado por dispensa de licitação, em razão do valor. Todas as ações trabalhistas propostas em face da MultiRio são direcionadas ao escritório contratado, para fins de acompanhamento. Por outro lado a Assessoria continua responsável por acompanhar todas as intimações, por orientar a tese jurídica a ser trabalhada e por decidir se recursos serão manejados.

Esclareceu, por fim, que quando se trata de ação de grande impacto econômico possível, ou quando se discute a aplicação de Convenções Coletivas, como ocorre no caso das Ações Cívicas Públicas propostas pelos Sindicatos, a Assessoria Jurídica dá ciência à Procuradoria Geral do Município - PGM, e passa a atuar orientada pela PGM. A PGM também é envolvida nos processos quando o reclamante inclui o Município no polo passivo da ação.

O Conselho agradeceu à Sr.ª Fernanda a participação e as informações prestadas.

b) Acordo de Resultados: foi solicitado informar se a MultiRio assinou contrato de gestão de metas Acordo de Resultados para o exercício de 2023 e, caso afirmativo, quais são as metas, e demais informações pertinentes à questão.

Foi disponibilizado em 19/09, via e-mail, o contrato de gestão nº 073/3023, e a publicação no DO Rio, onde constam as metas da MultiRio conjuntas com a SME. Foi esclarecido que a MultiRio tem ações que colaboram para o atingimento das metas da Secretaria. Dessa forma, o Conselho solicitou para a próxima reunião participação de um representante da Companhia para apresentar quais são essas ações da MultiRio relativas às metas do exercício de 2023, e o seu desenvolvimento/status até o momento.

c) Análise processual: Conselho solicitou arquivo digital completo dos processos de contratação abaixo relacionados para análise:

- MUL-PRO-2023/00444, referente à contratação de serviços de montagem de divisórias drywall para adequação da área dos estúdios da nova sede da MultiRio: o processo está instruído com a justificativa da contratação, Termo de Referência, pesquisa e estimativa de preço, análise jurídica, o Edital de Pregão Eletrônico, Ata de realização e Termo de Adjudicação do Pregão Eletrônico. Última folha, 540 (publicação da adjudicação do Pregão).

O Conselho sinaliza a necessidade de corrigir a folha 128, onde consta minuta, e falta assinatura da DAF, e alerta que a minuta do contrato saiu sem a recomendação de alteração feita na análise jurídica (vide fls. 221 e 260);

- MUL-PRO-2023/00519, referente à contratação de empresa para serviço de criação, produção, montagem e desmontagem do estande da SME/MultiRio no evento Bienal Internacional do Livro do Rio de Janeiro - 2023. O processo está instruído com a justificativa da contratação, Termo de Referência, pesquisa e estimativa de preço, análise jurídica, o Edital de Pregão Eletrônico, Ata de realização e Termo de Adjudicação do Pregão Eletrônico, Homologação do Pregão, emissão da NAD e apresentação de

Declaração de Conformidade, empenho da despesa, apólice de seguro garantia da contratação, minuta do termo de contrato. Última folha, 484 (Anexo VIII B do contrato).

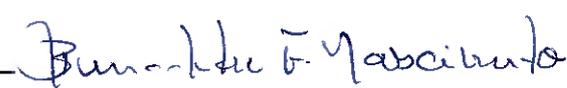
O Conselho sinaliza a necessidade de corrigir a declaração de conformidade dos atos de autorização de despesa (fl. 442 e SS) que está em minuta (não houve autenticação ou assinatura eletrônica), e o termo de contrato que consta com tarja de minuta, embora esteja assinado eletronicamente (fls. 469 e SS.).

#### **4. ASSUNTOS PENDENTES**

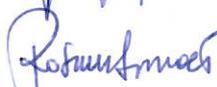
- a) Situação quanto à primeira formação de Conselho de Administração para a MultiRio: situação permanece inalterada;
- b) Desbloqueio da execução orçamentária da MULTIRIO: permanece bloqueado, vide item 3.2;
- c) Pedidos de restituições do IRRF sobre aplicação financeira dos exercícios de 2018 e seguintes: providências em andamento, vide item 3.3;
- d) Regularização das contas do ativo citadas no item 3.3 b: regularizado, vide item 3.3;
- e) Ajuste contábil na conta “Obras em Andamento”: a ser regularizado em setembro, vide item 3.3;
- f) Destinação quanto à conta de “Adiantamento para Futuro Aumento de Capital”: providências em andamento, vide item 3.3;
- g) Atualização do domicílio da empresa junto ao fisco: providências em andamento, vide item 3.3.

Nada mais havendo a tratar a reunião foi encerrada, ficando a próxima marcada para o dia 25/10/2023, às 14h30min.

#### **Assinatura dos Conselheiros:**

BERNADETTE FERREIRA DO NASCIMENTO – 

PAULO SERGIO SIQUEIRA BASTOS – 

ROSANA DA SILVA MARQUES SIMÕES – 

#### **Assinatura dos demais participantes na reunião:**

JOÃO LUIZ DO NASCIMENTO PEREIRA – 

ROSANGELA DE FÁTIMA D. S. SILVA – 