

1. DATA, HORA e LOCAL: 29/04/2024, 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: entregues atas assinadas referentes às 2ª e 3ª reuniões do Conselho Fiscal do corrente exercício, encaminhadas previamente, por e-mail, para leitura e aprovação.

3.2- Apresentação da área de Orçamento: foi informado que o mês de março foi fechado no dia 26/04/2024, e que a previsão de fechamento do mês de abril é 17/05/2024. Foi ainda esclarecido que aos poucos a implantação do SIAFIC está se consolidando; que os pagamentos a fornecedores estão em dia; que os repasses estão ocorrendo dentro dos prazos de 10 dias úteis; e que já estão mais familiarizados com os procedimentos que precisam ser feitos todos os meses.

Foi informado, também, que no período houve encaminhamento de ofício para a Controladoria Geral do Município - CGM ratificar o valor do Superávit Apurado no Balanço de 2023 – R\$863.013,50, para que seja possível proceder à solicitação de incorporação do mesmo ao orçamento de 2024, ratificação esta já efetuada pela CGM. Dessa forma, está sendo estão sendo instruídos os processos de solicitação dessa incorporação.

3.3- Apresentação da área de Contabilidade: foram entregues os Balancetes dos meses de janeiro, fevereiro e março/2024, contudo os demonstrativos estão sem os saldos iniciais do exercício, se verifica diversos saldos virados e apresentando inconsistências. Foi esclarecido que o problema se deve à falta de migração para o SIAFIC dos saldos encerrados de dezembro/2023, que do Passivo somente foram migrados os saldos de RPP e RPN, e que esperam que já situação esteja regularizada até 17/05, data prevista para fechamento do mês de abril. O Conselho orienta a reapresentação dos demonstrativos após o carregamento dos saldos no SIAFIC.



3.4- Auditoria Interna: foi disponibilizado, por e-mail, relatório de atividades do mês de abril, que registra a emissão do RAG 032/2024, referente ao trabalho de análise das Demonstrações Contábeis do Exercício de 2023, e que se encontra em andamento o trabalho de auditoria na Prestação de Contas da Gestão, exercício 2023.

Foi informado que o processo de Prestação de Contas de Gestão, exercício 2023, foi entregue em 01/04/2024, logo, no prazo definido pela Resolução CGM 1949/2024.

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

- a) Demonstrações Contábeis de 2023: foram entregues na reunião ao Conselho, vias impressas assinadas das Demonstrações Contábeis. Oportunamente, o Conselho orientou a realização de ajustes para correção de valores nas Notas Explicativas;
- b) Anexo III, Relatório Anual da Gestão: disponibilizado por e-mail aos Conselheiros;
- c) Relatório da auditoria das Demonstrações Contábeis: a Presidente do Conselho informou que recebeu da Auditoria Geral, pelo Processo.Rio, via do relatório de auditoria - RAG 032/2023, que não contém achados/fragilidades;
- d) Parecer do Conselho Fiscal para o exercício findo em 31/12/2023: o Conselho Fiscal emitiu e entregou seu Parecer assinado – em Anexo.

4. ASSUNTOS PENDENTES

- a) Apresentação de controle dos pagamentos realizados em 2024 a fornecedores que requeiram ajustes contábeis em 2024 (RPP/RPN e aqueles já referentes a 2024) e uma posição sobre esses ajustes: em andamento, será apresentado futuramente; ainda encontram dificuldades decorrentes da implantação do SIAFIC Carioca: foi informado que as programações de desembolso extraorçamentárias, inclusive os RPP/RPN, de fornecedores já foram regularizados no SIAFIC;

- b) Ajustes nas contas com saldo de "Obrigações Pendentes de Pagamento Orçamentário".

Contas:

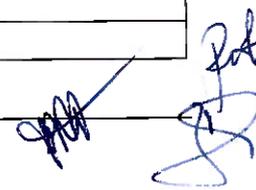
2.1.1.1.1.01.01.07 - R\$ 1.158,63

2.1.3.1.1.01.01.90 - R\$ 2.056,15

2.1.4.1.3.01.01.90 - R\$ 1.026,66

A regularização dos saldos das contas contábeis indicadas (do FINCON) dependem da migração dos saldos do FINCON e da definição dos novos procedimentos no SIAFIC, tendo sido prestados os seguintes esclarecimentos:

CONTA	DESCRIÇÃO	VALOR	OBSERVAÇÃO
2.1.1.1.1.01.01.07	Folha de Pagamento - Green Card	1.155,45	Pago financeiro em 2023 e ficou pendente de pagamento orçamentário. Verificar o procedimento a ser adotado
		2,99	Pago financeiro em 2023 e ficou pendente de pagamento orçamentário. Verificar o procedimento a ser adotado
		0,19	Ainda está sendo apurado
	TOTAL	1.158,63	



CONTA	DESCRIÇÃO	VALOR	OBSERVAÇÃO
2.1.3.1.1.01.01.90	ECAD	466,75	Pago financeiro em 2023 e ficou pendente de pagamento orçamentário. Verificar o procedimento a ser adotado
	EFICAZ GESTÃO EM SAÚDE	253,40	Pago financeiro em 2023 e ficou pendente de repasse e pagamento orçamentário. Verificar o procedimento a ser adotado
	Diex	1.336,00	Pago financeiro em 2023 e ficou pendente de pagamento orçamentário. Verificar o procedimento a ser adotado
	TOTAL	2.056,15	
2.1.4.1.3.01.01.90	Imposto Retido da Selletti	1.026,66	Pago financeiro em 2023 e ficou pendente de pagamento orçamentário. Verificar o procedimento a ser adotado

- c) Situação quanto à primeira formação de Conselho de Administração para a MultiRio: sem atualização desse assunto no período;
- d) Destinação quanto à conta de “Adiantamento para Futuro Aumento de Capital” - o Conselho alertou para a necessidade de deliberação e destinação dos recursos no início de 2024: sem atualização desse assunto no período;
- e) Reporte das iniciativas da adoção de regras de estruturas e práticas de gestão de riscos e controle interno, indicando se há alguma área responsável pela verificação de cumprimento de obrigações, de gestão de riscos e controles internos (conforme art. 9º da Lei 13.303/2016 e art. 10º e 12 do Decreto 44.698/2018: foi informado que em 11/04/2024 as servidoras Vanessa Christina Lacerda e Rosângela de Fátima Dias dos Santos Silva foram indicadas como responsáveis pela implementação do Programa de Integridade na MultiRio, sendo a gestão de riscos um dos quesitos considerados obrigatórios nesse programa. Foi ainda esclarecido que as servidoras estão efetuando levantamento do que já foi feito até o presente momento, considerando a saída de membros da equipe da Presidência que estavam cuidando desse assunto, e irão dar prosseguimento às ações.

Nada mais havendo a tratar a reunião foi encerrada, ficando a próxima marcada para o dia 24/05/2024, às 14:30h.


BERNADETHE FERREIRA DO NASCIMENTO –


PAULO SÉRGIO SIQUEIRA BASTOS –


ROSANA DA SILVA MARQUES SIMÕES –

ANEXO

PARECER DO CONSELHO FISCAL

O Conselho Fiscal da Empresa Municipal de Multimeios Ltda. – MULTIRIO, no exercício de suas funções legais e estatutárias, examinou o Relatório de Administração, o Balanço Patrimonial e demais Demonstrações Contábeis referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023, e o Parecer da análise das demonstrações contábeis emitido pela Auditoria Geral da CGM-Rio no RAG nº 032/2024.

Com base nos documentos analisados, o Conselho Fiscal, por unanimidade, é de opinião que os referidos documentos societários refletem adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a situação patrimonial, financeira e de gestão da Empresa Municipal de Multimeios Ltda. – MULTIRIO.

Rio de Janeiro, 29 de abril de 2024.


Bernadette Ferreira do Nascimento


Paulo Sérgio Siqueira Bastos


Rosana da Silva Marques Simões