

**1. DATA, HORA e LOCAL:** 26/09/2024, às 14:30h, sala de reuniões da MultiRio

**2. PARTICIPANTES:**

**Membros:**

BERNADETTE FERREIRA DO NASCIMENTO

JOSÉ SÉRGIO MEIRELES DUARTE

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:** a ata referente à 8ª reunião do Conselho Fiscal se encontra em elaboração.

**3.2- Apresentação da área de Orçamento:** foi informado que o orçamento vem sendo executado normalmente, com as dificuldades naturais de um orçamento executado em duodécimos.

Contudo, foi destacada a finalização da licitação relativa ao fornecimento e à instalação dos aparelhos de ar condicionado para áreas que necessitam de refrigeração 24 horas, questão tratada na reunião anterior. Foi ressaltado que essa é uma etapa que estava pendente na implantação da sede e que a empresa finalmente poderá concluir.

**3.3- Apresentação da área de Contabilidade:** o Gerente de Contabilidade informou que os saldos relativos a 31/12/2023 foram migrados do FINCON para o SIAFIC em 05/09/2024, tendo sido entregues, e também disponibilizados por e-mail, os seguintes demonstrativos: Balancetes, Balanço Patrimonial, Demonstrativo do Resultado do Exercício – DRE, Balanço Orçamentário, e Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP referente aos meses de janeiro a agosto/2024. Contudo, não foi apresentada a Demonstração do Fluxo de Caixa – DFC. Foi informado, também, que os saldos migrados necessitam de revisões e análises para a elaboração dos relatórios contábeis.

**3.4- Auditoria Interna:** foi encaminhado, por e-mail, relatório de atividades do mês de setembro, o qual informa não terem sido realizados trabalhos de auditoria na MultiRio, no período.

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

- a) Processo nº 07/100.534/2021, publicação no DO Rio de 05/09/2024, referente à reajuste contratual por meio de Apostilamento ao Contrato nº 10/2021; Termo de Apostilamento nº 04/2024, extrato publicado no DO Rio de 10/09/2024: foi esclarecido que se trata de reajuste concedido à empresa SIMPRESS Comércio Locação e Serviços LTDA., que não foi feito no exercício de 2023 considerando que o orçamento da MultiRio foi bloqueado em agosto/2023, não tendo sido desbloqueado até o encerramento daquele exercício.  
Foi informado ainda, pela Diretora de Administração e Finanças, que por ocasião da pesquisa de preço para a prorrogação do prazo do referido contrato (17/09/2024 a 16/09/2026), logo após a concessão do reajuste, foi encontrado preço inferior ao praticado no contrato com o reajuste concedido, de modo que o fornecedor ofereceu desconto para celebração do aditivo.
- b) Folha de Pagamento: o Conselho perguntou até que mês foi fechada a folha, solicitando informações sobre a situação de pagamento x orçamento x contabilidade, em razão dos relatórios SIAFIC: foi informado que as rotinas de folha de pagamento têm sido efetuadas com regularidade no SIAFIC, e que a folha de pagamento se encontra com seus saldos conciliados, em função dos procedimentos de contabilização do sistema, sendo o último mês de fechamento o mês de agosto. Foi esclarecido, ainda, que existem procedimentos que devem ser feitos após o fechamento das folhas, mas que já foram assimilados pelos funcionários da MultiRio, tendo sido ressaltado que, de um modo geral, entendem que essa nova forma de trabalho vem gerando um volume maior de serviço para a equipe.
- c) Visita da Auditoria Geral: o Conselho identificou a divulgação pela CGM-Rio de visita realizada, em 05/09, de representantes da Auditoria Geral à MultiRio, com o objetivo de compreender as metas e prioridades da alta administração da Entidade, com o propósito de fundamentar o planejamento anual das auditorias.

Foi informado pela Diretora de Administração e Finanças que a visita da equipe da Auditoria, conduzida pelo Auditor Geral, e recepcionada pela Sr.ª Maíra Martins Moraes, Diretora Presidente da empresa, e que foi bastante interessante porque a CGM-Rio apresentou a nova forma de encarar o trabalho de auditoria, como uma forma de auxiliar os gestores a alcançarem suas metas, fazendo observações de forma ampla, e com um olhar mais abrangente dos processos. A Diretora Presidente da MultiRio destacou como principal, nesse momento, a transição que a empresa vem enfrentando da TV para as mídias sociais, considerando que neste exercício optou por não renovar o contrato com a empresa de transmissão, e que passará a publicar o conteúdo produzido nas redes digitais, o que implica em mudanças nos fluxos de produção. Segundo a visão da Sr.ª Maíra, para que isso aconteça será necessário primeiro transformar as pessoas para conseguir transformar os processos.

Além disso, o Auditor Geral, Sr. Ricardo Davi, falou da parceria com a Controladoria Geral da União e da adoção da mesma ferramenta utilizada por aquela instituição, o e-CGU, tanto para as comunicações com os órgãos auditados, quanto para a elaboração dos documentos e relatórios de auditoria.



**4. ASSUNTOS PENDENTES:**

- a) Apresentação dos Balancetes de Verificação de janeiro a junho/2024: pendência sanada, vide item 3.3;
- b) 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: embora tenha sido informado anteriormente que este controle depende da migração dos saldos de dezembro/2023 no SIAFIC, e que os saldos tenham sido migrados este mês, não foi apresentado este controle, nem foram prestadas informações sobre a questão, permanecendo, portanto, pendente de atendimento;
- c) 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

Embora tenha sido informado anteriormente que estes ajustes dependem da migração dos saldos de dezembro/2023 no SIAFIC, e que os saldos tenham sido migrados este mês, não foram identificados os ajustes, nem prestadas informações sobre a questão, permanecendo, portanto, pendente de atendimento;

- d) Situação quanto à primeira formação de Conselho de Administração para a MultiRio: conforme registrado em reuniões anteriores, ainda estavam aguardando autorização do Gabinete do Prefeito. Não foram prestadas novas informações sobre o andamento da questão;
- e) Destinação quanto à conta de "Adiantamento para Futuro Aumento de Capital", para a qual o Conselho alertou para a necessidade de deliberação e destinação dos recursos no início de 2024: conforme registrado em reuniões anteriores, será solicitada reunião dos acionistas para resolução da questão. Não foram prestadas novas informações sobre o andamento da questão;
- f) 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: conforme registrado em reuniões anteriores, as servidoras Vanessa Christina Lacerda e Rosângela de Fátima Dias dos Santos Silva foram indicadas como responsáveis pela implementação do Programa de Integridade da MultiRio.

Foi informado que foram realizadas duas reuniões com os dirigentes das áreas, e analisada a planilha de riscos previamente elaborada pela antiga Chefia de Gabinete, resultando na identificação de mais alguns riscos, e na discussão sobre que medidas seriam necessárias implementar para a mitigação dos mesmos. A planilha está sendo consolidada e será encaminhada à Secretaria Municipal de Integridade, Transparência e Proteção de Dados - SMIT, considerando que faz parte da implementação do Plano de Integridade Pública.

## Ata da 9ª Reunião do Conselho Fiscal – MULTIRIO EMPRESA MUNICIPAL DE MULTIMEIOS LTDA

Dessa forma, o Conselho entende que as iniciativas estão sendo providenciadas e se encontram em andamento, e solicita que seja disponibilizada aos Conselheiros cópia da planilha que for entregue à SMIT.

Nada mais havendo a tratar a reunião foi encerrada, ficando a próxima marcada para o dia 30/10/2024, às 14:30h.

  
BERNADETHE FERREIRA DO NASCIMENTO -

  
JOSE SÉRGIO MEIRELES DUARTE -

  
ROSANA DA SILVA MARQUES SIMÕES -