

ATA - IGESDF/CONFI

**4ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO INSTITUTO DE GESTÃO  
ESTRATÉGICA DO DISTRITO FEDERAL**

**4ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO INSTITUTO DE  
GESTÃO ESTRATÉGICA DE SAÚDE DO DISTRITO FEDERAL/IGESDF**

- 1. DATA, HORÁRIO e LOCAL:** Aos dez dias do mês de outubro do ano de dois mil e vinte quatro; às 11:00, foi realizada a 4ª Reunião do Conselho Fiscal ao Instituto de Gestão Estratégica de Saúde do Distrito Federal-IGESDF. Sob a Presidência, ALEXANDRA TATIANA MORESCHI DE ALBUQUERQUE, conforme eleição regida pelo Decreto 45.48 DE 09 DE 09 DE FEVEREIRO DE 2024; onde estiveram presentes os seguintes:
- 2. QUÓRUM DELIBERATIVO:** ALEXANDRA TATIANA MORESCHI DE ALBUQUERQUE, Presidente deste Conselho Fiscal do IGES/DF; KEILLY FRANCIELLY DE ALMEIDA ALVES, Membro Titular; ALOIR MARTINS DA VITORIA JUNIOR, Membro Suplente, representando o Fundo de Saúde do Distrito Federal - SES/FSDF; MARIA DE SOUZA MITO, Membro Suplente Representando a Membro Titular.
- 3. REGISTROS DE PRESENÇA:** A Secretária-Executiva, Gleice Helena Moreira Ribeiro. Nesta toada, houve aceite por todos os presentes. RADAM NAKAI NUNES; FABIANO BATISTA ARAUJO; FARLEY DE OLIVEIRA; PAULO RICARDO OLIVEIRA LIMA; ANA KAROLINY DE SANTANA RIBEIRO; ANDREZZA DE OLIVEIRA FIGUEIRA PEREIRA.
- 4. PAUTA**
  - 1-** TRATATIVAS DAS PRESTAÇÕES DE CONTAS DOS DEMONSTRATIVOS FINANCEIROS E CONTÁBEIS;
  - 2-** ASSUNTOS GERAIS.

Inicialmente a Doutora Alexandra começou apresentando-se como representante do Conselho de Saúde.

Em seguida, a Sra. Keilly se identificou como a representante titular do Conselho do Fundo de Saúde

Durante a reunião, Gleice (Secretária Executiva do Conselho Fiscal) pediu a palavra para lembrar que, na última sessão, foi solicitado que a gravação fosse feita para a elaboração da ata.

Em seguida, o Sr. Aloir se apresentou como membro do Conselho de Saúde, representando a Secretaria da Saúde.

Durante a reunião, a Doutora Santinha, cujo nome é Maria Alves, apresentou-se ressaltando que prefere ser identificada como Santinha em todos os ambientes em que atua. Ela destacou que, ao ser chamada de Maria, espera que outra pessoa responda, uma vez que não se identifica com esse nome. Eu represento a Secretaria de Economia, que atualmente é conhecida apenas como Economia. Sou suplente, mas participo ativamente

das reuniões, mesmo na presença da titular, pois tenho interesse em acompanhar todos.

Gleice (Secretária Executiva do Conselho Fiscal), informou que a titular não pode comparecer devido à um problema de força maior.

Na sequência da reunião, Gleice informou que, conforme discutido anteriormente, a sessão seria gravada para garantir a conformidade com a LGPD, assegurando que todos os participantes estivessem cientes do que estava sendo documentado. Ela expressou sua gratidão pela presença de todos, destacando a importância da participação dos gestores.

Gleice também se apresentou, mencionando que já era conhecida entre os presentes, e aproveitou a oportunidade para apresentar a menor aprendiz, Karoliny. Ela solicitou que Karoliny se apresentasse aos demais participantes, para que pudesse se familiarizar com os assuntos da vida adulta.

A jovem aprendiz Ana Karoliny se apresentou, mencionando que seu nome é Ana Karoliny, mas que é mais conhecida como Karol. Ela destacou que é jovem aprendiz no IGES e que está na instituição há menos de um ano, tendo iniciado este ano. Ana mencionou que está gostando muito da experiência e expressou seu desejo de contribuir de maneira significativa no que precisarem.

Em seguida, Fabiano se apresentou, informando que é o gerente geral de contabilidade, finanças e custos. Ele destacou que esta é a área onde os conselheiros provavelmente terão maior frequência de atuação e afirmou estar à disposição para esclarecer qualquer dúvida que possam ter a qualquer momento.

Em continuidade, Farley se apresentou, informando que é coordenador de contabilidade e finanças. Ele mencionou que está sob a gerência de Fabiano e, assim como ele destacou, está à disposição para apoiar no que for necessário em relação ao trabalho.

Paulo Ricardo identificou-se como chefe do grupo de contabilidade, ressaltando que atua na mesma gerência que Fabiano e Farley. Ele afirmou que está à disposição para esclarecer quaisquer dúvidas que vocês possam ter, sempre buscando proporcionar o melhor atendimento e os esclarecimentos necessários.

Andressa se identificou como membro do jurídico, atuando como suplente do Radam.

O Doutor Radam, iniciou sua fala se apresentando como chefe do jurídico e cumprimenta a todos e parabeniza a doutora pela indicação e aprovação no conselho. Ele destaca a importância da reunião devido a uma ação judicial que exige a realização de encontros e a aprovação das atas passadas e se coloca na posição dos presentes, reconhecendo que eles também poderiam se comportar de forma semelhante. Ele enfatiza a importância de encontrar uma solução conjunta, ressaltando que, embora os membros atuais não tenham participado na gestão anterior, isso não os impede de se pronunciar sobre as contas de 2018 a 2021, cuja aprovação pelo Tribunal de Contas ainda não foi concluída. Doutor Radam destaca que o Ministério Público de Contas está acompanhando essa prestação de contas e sugere que a equipe enfrente esse desafio, verificando as contas, e que o Fabiano pode ajudar o financeiro certo Fabiano?

Fabiano concorda com o Doutor Radam.

Doutor Radam pergunta ao Fabiano se é necessário que esclareça essa parte, está se referindo a parte de 2018, 2019 e 2020? Pergunta o Doutor Radam

Fabiano afirma que não há pendência, pois 2018 já foi aprovada. Ele menciona que a questão se refere a 2019 e 2020. O que está atualmente disponível pode ser encontrado na caixa do SEI do Conselho, onde constam os documentos de 2019 e 2020. Ele explica que não foram encaminhadas mais informações porque não houve retorno sobre os outros exercícios. No entanto, ele resalta que 2021 já está pronto e auditado, o que subsidia a sua análise. O Sr. Fabiano destaca que, quando os demonstrativos são apreciados por auditoria externa, isso proporciona mais robustez para que os conselheiros possam emitir suas manifestações.

O senhor Fabiano informa que existem exercícios pendentes que precisam ser examinados e que, a partir do momento em que os senhores conselheiros começarem a realizar os trabalhos e liberar os pareceres, os outros documentos estarão à disposição.

O Doutor Radam acrescenta que, caso os conselheiros precisem de qualquer esclarecimento ou tenha inseguranças, é possível agendar uma reunião com o promotor, Doutor Marcelo, que é o responsável pela fiscalização dessa prestação de contas.

O Doutor Radam também menciona, a auditoria pendente que o senhor Fabiano citou. Ele acredita que não há grandes mistérios em relação a isso, uma vez que já foram fiscalizados extensivamente por todos os órgãos de controle. Doutor Radam observa que a existência de um conselho fiscal efetivo e bem estruturado no passado poderia ter evitado algumas situações, mas isso é apenas uma hipótese. Ele conclui questionando: “Hoje, qual é a realidade?”

O Doutor Radam menciona, que todos os órgãos de controle fiscalizaram vocês, incluindo a Câmara Legislativa.

O senhor Fabiano confirma que sim.

O doutor Radam afirma que existem auditorias independentes, que são auditorias externas, e acredita que esses documentos podem proporcionar segurança para os senhores conselheiros.

A doutora Alexandra informa ao doutor Radam que, atualmente, o entendimento do Conselho é que não se analisará apenas os tratados. Ela menciona que marcará uma reunião com o doutor Marcelo, que já está ciente de sua presidência no Conselho e a conhece pessoalmente de eventos anteriores na área da saúde. A doutora planeja discutir internamente como abordar essa questão e desenvolver uma solução jurídica, destacando que, se o Conselho não analisará o passado, alguém precisa fazê-lo, pois a situação deve ser resolvida de alguma forma.

Ela tomou a iniciativa de agendar essa reunião, já tendo conversado com o doutor Marcelo em um evento anterior, onde ele se mostrou disposto a alinhar as questões jurídicas. Embora não possa oferecer um parecer imediato, a decisão do colegiado é não analisar o passado por enquanto. No entanto, a doutora Alexandra ressalta que podem ter acesso a essas informações para compreender o que ocorreu anteriormente e, assim, projetar-se para o futuro. Ela expressa a intenção de construir uma solução em conjunto, que será levada ao colegiado para decisão na próxima reunião ordinária, aguardando apenas que o doutor Marcelo forneça uma data para a reunião. Por fim, ela menciona que o doutor Marcelo estava ocupado, mas que pretende conversar com ele antes da próxima semana e observa que os conselheiros são muito discretos em suas intervenções.

Radam: Seus conselheiros são muito calados, né? Você não é calado.

A senhora Keilly mencionou que os conselheiros receberam o Excel conforme solicitado há alguns anos. Ela perguntou se vocês têm um relatório mais detalhado em base anual.

O senhor Aloir propôs que a ideia seria aumentar a amostra. Ele mencionou que, em uma conversa anterior, a intenção não era realizar uma análise que resultasse em aprovação ou reprovação, mas sim buscar um entendimento inicial sobre como as contas se comportaram ao longo dos meses, bimestres ou trimestres, sendo o mais comum o trimestre. Dessa forma, seria possível ter uma noção de como as finanças evoluíram ao longo dos anos e entender, pelo menos, a parte macro da execução financeira e o funcionamento do IGES. Ele observou que, apesar de cobrir três anos, essa amostra é muito pequena e resulta em saltos grandes de um ano para o outro, dificultando uma compreensão adequada. O senhor Aloir também fez uma ressalva de que os anos de 2020, 2021 e 2022 ocorreram durante a pandemia, o que pode ter gerado algumas anomalias, apesar de todos os dados detalhados, bimestrais ou trimestrais. Ele destacou que, no contexto macro, já é possível perceber essas anomalias, considerando que 2018 foi o ano de início e 2019 foi o segundo ano.

O senhor Aloir observou que já existem diferenças significativas em algumas contas, falando de modo geral. Ele mencionou que, se houver dados disponíveis, não para emitir um parecer, mas para um melhor entendimento, seria interessante ter acesso ao material mais atual possível. Dessa forma, na próxima reunião, seria possível ter uma ideia mais clara do que pode acontecer e quais pontos merecem uma análise mais cuidadosa. O senhor Aloir também destacou que alguns aspectos, como contratos, estão um pouco fora da

pauta inicial, mas reforçou que o intuito é, mais uma vez, compreender a situação. Ele ressaltou que tanto ele quanto os demais participantes poderiam definir os próximos passos em conjunto e identificar quais áreas devem ser o foco da análise. Ele enfatizou que o objetivo não é tirar conclusões precipitadas, mas sim questionar e entender, afirmando que, como a doutora mencionou no início, todos estão aprendendo juntos. O senhor Aloir reforçou que o entendimento é de que todos estão no mesmo barco, e se o IGES estiver indo bem, isso é vantajoso para todos. Em momento algum, a intenção é atrapalhar o trabalho ou ditar o que deve ser feito. Portanto, se for possível ter acesso às demonstrações, o senhor Aloir agradecerá, sugerindo a inclusão dos dados dos três anos.

O senhor Aloir reconheceu que pode não ser tão simples extrair todas as informações e enviá-las. Contudo, ele agradeceu antecipadamente pelas três informações já fornecidas. O senhor Aloir sugeriu que, se fosse possível, um detalhamento trimestral das informações seria mais interessante.

O senhor Fabiano explicou que, em relação ao processo solicitado para que os demonstrativos fossem enviados, se houvesse um formato editável, isso facilitaria a conciliação ou o entendimento do saldo da conta. Ele mencionou que não foram solicitados os mesmos demonstrativos que constavam no processo anterior, e, portanto, apenas replicou o que já estava em PDF para um formato editável. O senhor Fabiano ressaltou a necessidade de que a demanda seja construída, solicitando que os senhores informem, por exemplo, se preferem um balanço trimestral ou mensal para cada exercício.

Fabiano, explicou que atualmente, o sistema gera o arquivo em um formato editável, mas é necessário realizar uma validação para garantir que todas as informações foram corretamente convertidas. Ele esclareceu que fornece a informação, mas realiza uma validação final antes de disponibilizá-la. Fabiano pediu que a demanda seja formalizada e apresentada com um prazo adequado para que ele possa atender à solicitação. Além disso, ele mencionou que, durante a análise dos demonstrativos, é importante que vocês anotem quaisquer dúvidas que surgirem. Fabiano ressaltou que, antes de inserir essas informações em um processo administrativo no sistema SEI, é crucial aproveitar a distância entre os andares para garantir uma revisão adequada.

Fabiano afirmou que é importante que vocês conversem para ter um entendimento claro. Às vezes, uma dúvida pode ser resolvida apenas esclarecendo que determinada metodologia é aplicada, permitindo que vocês sistematizem essa informação em seu raciocínio. Ele destacou a necessidade de que definam o período e os exercícios que precisam, para que ele possa trabalhar e disponibilizar as informações para o estudo dos conselheiros.

Aloir acrescentou que esse é exatamente o ponto que deseja levantar, pois formalizar algo sem um pré-combinado pode complicar a situação de vocês. Ele ressaltou que essa não era a intenção. Embora já tenham conversado sobre isso anteriormente, a formalização não foi realizada. Aloir acredita que, durante a reunião, com as atas e tudo em ordem, seria possível formalizar adequadamente para que todos possam avançar.

Doutora Alexandra falou que os conselheiros criam um processo e definem se preferem trimestral ou mensal. Assim, já sabem que precisam encaminhar, e isso já entra no fluxo.

Fabiano comentou que, todos os meses, naquele período, o documento estará disponível e que será criado um processo para disponibilizar isso aos conselheiros mensalmente.

Doutora Alexandra acrescentou que, se for possível, os conselheiros podem criar um único processo, lançando a documentação todos os meses, pois isso facilitaria o acesso para todos e seria bem prático.

Aloir perguntou se os conselheiros devem formalizar o pedido ao longo desta semana ou na próxima.

Doutora Alexandra respondeu que haverá uma reunião na próxima semana e, depois dela, os conselheiros poderão bater o martelo e formalizar o pedido, definindo os fluxos necessários.

Keilly comentou que os conselheiros também podem considerar outros pontos que podem ser solicitados, como a parte de contratação.

Doutora Alexandra sugeriu que os conselheiros coloquem tudo o que precisam e o fluxo desejado, podendo ser trimestral, mensal ou semestral, conforme acharem melhor. Ela reforçou que é importante dialogar e facilitar o trabalho de todos. A meta é realizar a análise anual e, se os conselheiros conseguirem fracionar o trabalho, isso facilitará a vida de todos. Se a análise for trimestral, ao final do ano, já terão o relatório pronto para apresentar.

Keilly concordou, afirmando que se os conselheiros forem analisando ao longo do ano, isso facilitará bastante.

Fabiano destacou que é importante lembrar que, na prestação de contas mensal feita para a secretaria em decorrência do contrato de gestão, a análise mensal pode ser ajustada nos meses seguintes. Ele explicou que, ao gerar um relatório do primeiro trimestre, pode ser que algum valor Fabiano explicou que, ao gerar um relatório do primeiro trimestre, pode ser que algum valor mude no segundo trimestre devido a ajustes contábeis identificados ao longo do período. Esses ajustes são realizados. Quando vocês pegarem e fizerem a conciliação dos demonstrativos, pode ser que o saldo final de um não seja o inicial do outro, porque pode ter ocorrido um ajuste nesse período. Quando vocês identificarem isso, ele criará uma rotina para informar que o primeiro trimestre teve atualização e que o arquivo novo é este. Ao contrário do que acontece, por exemplo, na secretaria do SIG, quando ele faz isso no MV, não há estorno. No MV, não se estorna para lançar novamente; em vez disso, ele modifica o lançamento.

É importante que vocês tenham esse olhar clínico para, no momento em que identificarem a diferença de saldo, pontuarem que houve algum ajuste naquele período. Ele irá fornecer uma relação com tudo que foi modificado, e aquele valor deve ser especificamente a diferença entre um período e outro. Portanto, ao analisar os quatro trimestres para chegar ao ano, talvez isso traga uma experiência do estudo, mas pode ser que não fechem cada período um com o outro, porque podem ter sido atualizados.

Keilly perguntou se ele estava informando que, se ela buscasse uma informação financeira no SIG, ela poderia estar diferente do relatório dele.

Fabiano esclareceu que isso se refere ao MV, e que ele irá fornecer o relatório trimestral para os conselheiros.

Fabiano explicou que, ao fazer o relatório do segundo trimestre, o valor final do primeiro trimestre deve ser o inicial do segundo. Se, por acaso, houver uma divergência nesse valor, é porque houve um ajuste no período anterior. Ele orientou que, nesse caso, vocês devem analisar toda a movimentação e verificar se o período fechou corretamente. Mas, se o inicial de um não for o final do outro, é necessário apresentar a justificativa para essa diferença ou entregar o demonstrativo atualizado do trimestre anterior.

Keilly comentou que, ao final, Fabiano também deve fornecer uma informação sobre o porquê daquela divergência, para que vocês tenham uma ideia melhor.

Fabiano respondeu que atualmente o demonstrativo não acompanha uma nota explicativa.

Keilly observou que existe uma nota explicativa.

Fabiano esclareceu que ela só será disponibilizada ao final do exercício.

Keilly falou que conseguiu entender.

O Doutor Radam sugeriu que as ATAS fossem publicadas no site.

Doutora Alexandra informou que os conselheiros já publicaram as atas aprovadas, e a única que ainda não foi publicada é a última. Ela mencionou que irá aprovar essa ata na reunião da próxima semana e que, assim, os conselheiros já poderão aprovar ambas.

Gleice comentou que, desde que o conselho foi montado, os conselheiros têm um fluxo bem definido.

Doutora Alexandra informou que os conselheiros já têm um driver onde todos podem acessar as atas e

aprová-las, sempre aprovando a ata da reunião anterior na reunião seguinte. Ela destacou que não há nada atrasado e que o conselho tem acesso ao processo do SEI, ressaltando que é um conselho atuante e importante. Doutora Alexandra fez questão de marcar essas reuniões para se apresentarem e estabelecerem um diálogo.

Ela reiterou que, no dia em que conversou com a diretoria, foi uma das primeiras a ser contra o IGES, manifestando sua insatisfação no dia da aprovação. Doutora Alexandra expressou seu desejo de poder afirmar que estava errada e que o IGES realmente está funcionando. Embora não seja funcionária do IGES, ela exerce seu papel como advogada e representante da UAP e do Conselho de Saúde do DF dentro do IGES, buscando melhorar o que não conseguiu de fora.

O objetivo de Doutora Alexandra é garantir que o IGES funcione, pois se o IGES funcionar, a saúde do DF também funcionará. Ela deseja deixar um legado positivo para a saúde do DF ao final de sua gestão na Comissão de Saúde da OAB. Ela incentivou os conselheiros a pensar que, se cada um fizer um pouco, como na história do beija-flor, é possível apagar o incêndio.

Doutora Alexandra se colocou à disposição para apontar e falar sobre qualquer problema que surgir, enfatizando que o conselho é autônomo e não possui vínculo com o IGES.

Doutora Alexandra perguntou se havia mais alguma coisa a ser discutida, e, com a resposta afirmativa de Gleice, a reunião foi encerrada.

**ENCERRAMENTO:** Nada mais havendo a tratar, A PRESIDENTE deu-se por encerrada a reunião, da qual eu, Gleice Helena Moreira Ribeiro, Secretária -Executiva, lavrei esta ata na forma de sumário, que, depois de lida e aprovada, será assinada eletronicamente, no Sistema Eletrônico de Informações (SEI), pelos membros do Conselho do Fiscal e por mim.



Documento assinado eletronicamente por **Alexandra Tatiana Moreschi de Albuquerque, Usuário Externo**, em 22/10/2024, às 17:04, conforme art. 6º do Decreto nº 36.756, de 16 de setembro de 2015, publicado no Diário Oficial do Distrito Federal nº 180, quinta-feira, 17 de setembro de 2015.



Documento assinado eletronicamente por **MARIA ALVES DE SOUZA MITO - Matr.0030577-4, Conselheiro(a) Fiscal substituto(a)**, em 30/10/2024, às 12:16, conforme art. 6º do Decreto nº 36.756, de 16 de setembro de 2015, publicado no Diário Oficial do Distrito Federal nº 180, quinta-feira, 17 de setembro de 2015.



Documento assinado eletronicamente por **KEILLY F. DE ALMEIDA ALVES - Matr.1704954-7, Conselheiro(a) Fiscal**, em 12/12/2024, às 18:28, conforme art. 6º do Decreto nº 36.756, de 16 de setembro de 2015, publicado no Diário Oficial do Distrito Federal nº 180, quinta-feira, 17 de setembro de 2015.



Documento assinado eletronicamente por **ALOIR MARTINS DA VITORIA JUNIOR - Matr.1711227-3, Conselheiro(a) Fiscal substituto(a)**, em 09/01/2025, às 15:24, conforme art. 6º do Decreto nº 36.756, de 16 de setembro de 2015, publicado no Diário Oficial do Distrito Federal nº 180, quinta-feira, 17 de setembro de 2015.

---



Documento assinado eletronicamente por **GLEICE HELENA MOREIRA RIBEIRO - Matr.0001677-7, Secretário(a) Executivo(a) do Conselho Fiscal**, em 09/01/2025, às 15:54, conforme art. 6º do Decreto nº 36.756, de 16 de setembro de 2015, publicado no Diário Oficial do Distrito Federal nº 180, quinta-feira, 17 de setembro de 2015.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site:  
[http://sei.df.gov.br/sei/controlador\\_externo.php?acao=documento\\_conferir&id\\_orgao\\_acesso\\_externo=0](http://sei.df.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0)  
verificador= **154292567** código CRC= **46B16360**.

"Brasília - Patrimônio Cultural da Humanidade"  
SMHS - Área Especial - Quadra 101 - Brasília - DF - Bairro Asa Sul - CEP 70335900 - DF  
Telefone(s): 35508900  
Sítio - [igesdf.org.br](http://igesdf.org.br)

04016-00052697/2024-61

Doc. SEI/GDF 154292567