

## ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

**Local:** Reunião por videoconferência.

**Data:** 23.03.2022

**Pauta do Dia:**

1. Examinar e Emitir Parecer quanto às Demonstrações Contábeis Financeiras do Exercício 2021

**Status da Pauta:**  
Vencida

**Membros do Conselho de Fiscal Presentes:**

Fernando Saldanha Thomé

Rafael Selbach Scheffel

Paulo Dornelles Picon

**Convidados presentes na Reunião:**

Betina Frizzo Pasquotto Bria – Gerente Executiva da FUNDMED

Bruna Tyska – Contadora da FUNDMED

Vinícius Da Rosa Correa – Coordenador de Contabilidade e Finanças da FUNDMED

Jéssica Horbach – Gerente de Estratégia e Negócios da FUNDMED

A primeira reunião do Conselho Fiscal do exercício 2022 iniciou com a saudação aos membros presentes e abertura pela Gerente Executiva da FUNDMED Betina Bria. Após os avisos iniciais sobre a ordem da reunião, a Betina passou a palavra para a contadora responsável da FUNDMED, Bruna Tyska. A Bruna saudou os membros presentes e abriu a apresentação elaborada para a aludida reunião. **1. Examinar e Emitir Parecer quanto às Demonstrações Contábeis Financeiras do Exercício 2021:** A Bruna Tyska, iniciou relatando informações gerais sobre a formalização da contabilidade da FUNDMED. Posteriormente, solicitou ao Sr. Ricardo Schmidt, auditor da Taticca Auditores Independentes, a leitura do Relatório de Opinião da Auditoria. O auditor efetuou a leitura do Relatório no qual restou registrado que as Demonstrações Contábeis da FUNDMED do exercício 2021 foram realizadas em conformidade com as Normas Contábeis geralmente aceitas no Brasil e que esta opinião não apresenta nenhuma ressalva. A Bruna agradeceu a presença do Sr. Ricardo e iniciou passou a discorrer sobre o DRE – Demonstrativo do Resultado do Exercício 2021. A receita, as despesas e o resultado do exercício foram apresentados tanto nos valores segregados entre o que é referente à Fundação e aos Projetos quanto os valores consolidados. A contadora explicou que toda a receita recebida referente à projetos é debitada nas despesas tendo em vista que os projetos não visam lucro, sendo assim o resultado do exercício deve ser zero. Na apresentação das despesas referentes à FUNDMED, especificamente à reversão de resultado dos processos seletivos, o Prof. Paulo Picon solicitou maiores informações quanto a que essa rubrica se refere. A Betina tomou a palavra e explicou que a FUNDMED realiza o processo de seleção de residentes médicos e multiprofissionais, e a receita é proveniente da taxa de inscrição. Após as despesas serem descontadas, 35% (trinta e cinco por cento) do resultado é encaminhado para o HCPA através de Projeto de Desenvolvimento Institucional. A Bruna também apresentou os valores referentes ao Balanço Patrimonial da FUNDMED, com os valores para fins de comparação, referentes ao exercício 2020 e 2021 e ainda a evolução do Patrimônio Líquido. A contadora então abriu para votação para os Conselheiros deliberarem quanto a aprovação das Demonstrações Contábeis. O Prof. Fernando Thomé comentou sobre a necessidade de observar que o superávit é decorrente de projetos

DS  
RSS

DS  
FT

51 3332.6840 | 51 3321.4041 – www.fundacaomedicars.org.br

Rua Ramiro Barcelos 2350, Sala 177 | Bom Fim, Porto Alegre/RS – CEP 90035-003

DS  
MBE

de vacina da Covid-19, situação atípica que não deve se repetir nesse atual exercício. Ainda fez o questionamento quanto se os rendimentos dos projetos são creditados nos projetos, dúvida a qual a Bruna respondeu que sim, os valores dos rendimentos são revertidos para os projetos. Por fim, o Professor comentou quanto ao pagamento via RPA aos pesquisadores e se é uma situação circunstancial ou se estão revertendo esse tipo de modalidade de pagamento. A Betina Bria explicou que essa modalidade de pagamento está correta nas circunstâncias específicas que a legislação autoriza e que não está caracterizando vínculo trabalhista de acordo com a análise tributária das consultorias que a FUNDMED contratou através do projeto Pesquisa Legal para aplicar as regras em conformidade com a legislação tributária e administrativa.

**Deliberações do Conselho Fiscal:** os membros presentes decidiram por unanimidade dar o Parecer favorável quanto à conformidade das Demonstrações Contábeis do exercício 2021 e encaminhar para as devidas instâncias realizarem as formalizações administrativas e legais necessárias a manutenção do cumprimento dos objetivos estatutários da FUNDMED. Continuando a reunião, a Betina Bria passou a explanar sobre o resultado orçamentário do exercício 2021. A Bruna Tyska agradeceu a atenção dos Conselheiros. Os conselheiros presentes cumprimentaram os presentes e parabenizaram os envolvidos e a equipe responsável pela contabilidade da FUNDMED. A Gerente Executiva Betina Bria agradeceu pela atenção e participação dos presentes, ressaltando a Mariel Elizeire como Coordenadora da Governança e *Compliance* está disponível para o Conselho Fiscal sempre que necessário e encerra-se os registros da presente Ata, a qual eu, Mariel Bräscher Elizeire lavrei auxiliando o Conselho Fiscal.

DocuSigned by:

*Mariel Bräscher Elizeire*

30E3F397AC764D5...

DocuSigned by:

*Rafael Selbach Scheffel*

3371CB0BDB9A4E3...

DocuSigned by:

*Fernando Thomé*

2A8CCD438415488...