

**ATA DA**  
**21ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA DIRETORIA 2014-2016**  
**14ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE DIRETÓRIO 2014-2016**  
**2ª REUNIAO ORDINARIA CONSELHO FISCAL 2014-2016**

DATA: 4a feira, 28 de Outubro de 2015, 10h00min [horário de Brasília]

LOCAL: via Skype

**DIRETORIA** - Quorum: 3 de 5

**DIRETÓRIO** - Quorum: 7 de 11

Cristina M. Quintella	Presidente	Diretoria e Diretório	Presente
Shirley Virginia Coutinho	Vice-Presidente	Diretoria e Diretório	Não esteve presente
Maria das Graças Ferraz Bezerra	Diretora Técnica	Diretoria e Diretório	Presente
Gesil Sampaio Amarante Segundo	Diretor Técnico	Diretoria e Diretório	Presente
Marcus Julius Zanon	Diretor Técnico	Diretoria e Diretório	Não esteve presente

Gabriela Farias da Rocha (IFMS)	Coordenador Regional CO	Diretório	Presente
Simone Silva dos Santos Lopes (UEPB)	Coordenador Regional NE	Diretório	Presente
Gelso Pedrosi Filho (UFRR)	Coordenador Regional NO	Diretório	Não esteve presente
Ana Lúcia Vitale Torkomian (UFSCar)	Coordenador Regional SE	Diretório	Presente
Rozangela Curi Pedrosa (UFSC)	Coordenador Regional SU	Diretório	Não esteve presente
Rubén Dario Sinisterra (UFMG)	Ex-Presidente 2012-2014	Diretório	Presente

**CONSELHO FISCAL**

Angelo Luiz Maurios Legat (UEPG)	Presidente do Conselho Fiscal	Presente
----------------------------------	-------------------------------	----------

**ASSISTENTES COM VOZ**

Paula Jamile Rocha dos Santos	Secretária do FORTEC	Presente
Wagna Piler Carvalho dos Santos (IFBA)	Secretária Executiva	Presente

**Pauta Aprovada:**

- 1 - Aprovação da ata da 20ª Reunião Ordinária da Diretoria e da ata da 11ª Reunião Ordinária do Diretório**
- 2 - Aprovação da ata da 2ª Reunião Extraordinária de Diretoria e 1ª Extraordinária de Diretório**
- 3 - Posição do Conselho Fiscal sobre a Auditoria Externa (Relator: Conselho Fiscal) [favor enviar o texto antes, se possível, para constar da ata da reunião]**
- 4 - Parcerias**
- 5 - Email e homepage**

### 1 - Aprovação da ata da 20ª Reunião Ordinária da Diretoria e da ata da 11ª Reunião Ordinária do Diretório

A Ata foi enviada previamente por email para apreciação. Então foi colocada em votação e foi aprovada com uma abstenção.

### 2 - Aprovação da ata da 2ª Reunião Extraordinária de Diretoria e 1ª Extraordinária de Diretório

A Ata foi enviada previamente por email para apreciação. Então foi colocada em votação e foi aprovada com duas abstenções.

### 3 - Posição do Conselho Fiscal sobre a Auditoria Externa (Relator: Conselho Fiscal) [favor enviar o texto antes, se possível, para constar da ata da reunião]

Foi apresentado o parecer do Conselho Fiscal e relatado pelo presidente do Conselho Fiscal, Angelo Luiz Maurios Legat, cujo texto tinha sido anteriormente enviado por e-mail, conforme transcrito a seguir:

Considerando os quatro relatórios apresentados pela empresa IGF - AUDITORES E CONSULTORES INDEPENDENTES S/S, disponibilizados no final do mês de agosto, destaco os principais pontos de cada um dos relatórios, sendo:

#### 1. DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014/2013/2012

Documento extremamente sintético e de pouco conteúdo analítico onde se apresentam os **Balancos Patrimoniais** e respectivos **Demonstrativos de Resultados**, onde se destacam a evolução do **Patrimônio Líquido (Ativo - Passivo Circulante)** (2012/2014) na ordem de **64,56%**, assim como a evolução das **Despesas** no mesmo período onde se obteve um acréscimo de **mais de 13 vezes**, sem a devida equivalência do crescimento da **Receita** que obteve um acréscimo de 42,24%.

O que mais se destaca ainda é a alta representatividade das Despesas Administrativas e de Pessoal, que totalizam **R\$213.097,00** no referido período.

Questiona-se, sobretudo, qual o **IMPACTO** destas despesas? Quais os benefícios que o FORTEC obteve? Qual foi o retorno **INSTITUCIONAL** em prol dos seus Associados?

#### 2. RELATÓRIO SOBRE A AVALIAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS - 2012/2014

Este documento retrata basicamente a escassez de documentação disponibilizada para fins de auditoria, ainda mais considerando as polêmicas em torno do “desencontro de informações” e “hiatos de comunicação” ocorridos quando da solicitação de remessa de documentos em tempo hábil e que, cujos conteúdos fundamentassem sobremaneira o parecer dos Auditores Externos e subsidiariamente a Diretoria e o Conselho Fiscal.

As opiniões **adversas** proferidas pelos Auditores são embasadas na Interpretação Técnica Geral - ITG 2002/12, documento este aprovado pela Resolução do Conselho Federal de Contabilidade - CFC Nº 1409/2012 e recorrentes, no sentido de externalizar evidências relativas a: “faltam documentos”, “denominações incompatíveis”, “ausência de notas explicativas” e demais termos que comprovam a inobservância de um compromisso mais efetivo e condizente com uma gestão eficaz.

A ausência de documentos ou a indisponibilidade destes, dão margem para procedimentos incompatíveis e de baixo desempenho no âmbito gerencial.

#### 3. RELATÓRIO SOBRE A AVALIAÇÃO DOS CONTROLES INTERNOS

O presente relatório tem por base a prestação de informações disponibilizadas pela Bolsista Paula Jamile Rocha dos Santos, a qual desempenha papel de “Secretária Executiva” ou função congênere.

No que se refere a **Controles Administrativos, Financeiros, Contábeis e Orçamentários**, muitas das considerações feitas pelos Auditores já se encontram em execução e serão objeto/tema de nossa Assembléia em Dezembro, o que não inviabiliza que a Manualização de Procedimentos de Gestão desde já.

Com relação a **Controles Tributários**, os Auditores destacam a necessidade premente de ações pertinentes para resguardar a Instituição contra dissabores futuros, as quais devem ser gerenciadas junto à Contabilidade.

**Controles Patrimoniais e Trabalhistas**, neste momento, não preocupam e muito menos comprometem o desempenho gerencial, pois são procedimentos de pequena ordem e de baixo volume.

Os Controles na Gestão de Projetos (2012/2013), dizem respeito a gestão pela FUNDEP, sendo tratado especificamente em relatório a seguir.

#### **4. RELATÓRIO SOBRE PROJETOS ADMINISTRADOS PELA FUNDEP ( 2012/2013)**

O presente relatório continua carecendo de informações e documentos específicos para que se proceda um diagnóstico confiável e seguro, não obstante as observações feitas pelos Auditores.

Constata-se claramente que a gestão dos projetos contidos neste período é revestida de fragilidade documental e gerencial, pois é recorrente a incidência de observações do tipo: “não foi apresentado”, “não há indicação”, “não possuem a identificação de origem” entre outros “NÃOS”.

Mesmo após a conclusão dos trabalhos dos Auditores em 26 de agosto, foi concedido um prazo adicional de 30 dias para fornecimentos de informações e documentos, fato este não ocorrido até a presente data ou que seja de conhecimento deste Conselheiro.

Por se tratar de projetos “administrados” no período 2012/2013, sugiro que os gestores e responsáveis à época e em companhia dos atuais, procurem intervir de maneira mais contundente junto aos Coordenadores dos respectivos Projetos, para que tais fatos sejam devidamente esclarecidos em prol da imagem e da ordem Institucional.

A secretária do FORTEC informou que email de Adriana Chateaubriand Monteiro, auditora da FUNDEP no qual ela informava que estaria enviando a documentação solicitada pelos Auditores em 30 de julho de 2015, e cujo prazo de 30 dias (até dia 29 de agosto de 2015) foi prorrogado por mais 30 dias (até 28 de setembro de 2015). No entanto, até ao momento o material não chegou ainda ao FORTEC.

O ex-presidente Rubén Sinisterra relatou que a demora da FUNDEP no atendimento do relatório da auditoria foi por causada de acúmulo de trabalho.

Como não foi possível fazer uma análise da documentação solicitada à FUNDEP pela auditoria externa, devido a essa por não ter chegado ainda no FORTEC, o Conselho Fiscal optou por manter a sua posição atual e realizar futuramente uma ampliação do seu parecer após a chegada da documentação.

A presidente chamou a atenção para os prazos da contratação da auditoria externa já se terem esgotado sem que essa documentação tivesse sido entregue, o que pode levar a problemas de análise da documentação quando ela chegar.

#### **4 - Parcerias**

Foi decidido que o Presidente do Conselho Fiscal, Angelo Legat fará o contato inicial com os anjos do Brasil (<http://www.anjosdobrasil.net/>) e elaborasse proposta a ser avaliada em uma próxima reunião.

A avaliação sobre a proposta de parceria da Wilynka mostrou seu potencial de via a ser um patrocinador ou um Associado Afiliado. Ficou decidido que seria ouvida a opinião da Ex-Presidente Marli Elizabeth Ritter dos Santos, sendo o tema abordado em próxima reunião.

A parceria com a Biominas (<http://biominas.org.br/>) foi considerada importante sendo decidido que o Ex-Presidente Rubén Sinisterra entrará em contato e proporá um plano de trabalho a ser adicionado a documento de parceria a ser avaliado em próxima reunião.

#### **5 - Email e homepage FORTEC**

O Diretor Técnico, Gesil Sampaio, apresentou o novo modelo da homepage e do desenho gráfico dos cartões de visita do FORTEC. Informou que encontra-se disponível a criação dos novos e-mails, pedindo aos interessados que enviassem a solicitação para que ele pudesse criar um e-mail para cada um. O Diretor Gesil ficou de receber sugestões de modelos de cartões de visita e de fazer uma proposta em uma próxima reunião.

**AFAZERES DEFINIDOS NESTA REUNIÃO**

<b>Quem</b>	<b>O quê</b>	<b>Até quando</b>
Angelo Luiz Maurios Legat	Fazer contato inicial com os anjos do Brasil e elaborar proposta a ser avaliada.	Não foi definido
Gesil S. Amarante Segundo	Apresentar os novos modelos de cartões de visitas	Não foi definido
Rubén Dario Sinisterra	Propor um plano de trabalho a ser adicionado a documento de parceria com a Biominas	Não foi definido

Às 12h00min, dado o adiantado da hora, os demais itens de pauta não foram apreciados e foi encerrada a reunião.

Por ser verdade assinamos.

<b>Nome</b>	<b>Cargo</b>	<b>Diretoria / Diretório</b>	<b>Assinaturas</b>
Cristina M. Quintella	Presidente	Diretoria e Diretório	
Gesil Sampaio Amarante Segundo	Diretor Técnico	Diretoria e Diretório	
Maria das Graças Ferraz Bezerra	Diretor Técnico	Diretoria e Diretório	
Rubén Dario Sinisterra (UFMG)	Ex-Presidente 2012-2014	Diretório	
Angelo Luiz Maurios Legat (UEPG)	Presidente do Conselho Fiscal	Conselho Fiscal	
Gabriela Farias da Rocha (IFMS)	Coordenador Regional CO	Diretório	
Simone Silva dos Santos Lopes (UEPB)	Coordenador Regional NE	Diretório	
Ana Lúcia Vitale Torkomian (UFSCar)	Coordenador Regional SE	Diretório	