



ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA SOCIEDADE BRASILEIRA DE ENDOCRINOLOGIA E METABOLOGIA (SBEM), REALIZADA EM 03 DE SETEMBRO DE 2021.

Aos três dias do mês de setembro de 2021, às 14 horas, reuniu-se o Conselho Fiscal (CF) da Sociedade Brasileira de Endocrinologia e Metabologia (SBEM), por meio de vídeo-conferência realizada pelo aplicativo Zoom, conforme Edital de Convocação do dia três de agosto de 2021, com a presença dos Membros Titulares: Dr. Paulo Gustavo Sampaio Lacativa, Dr. Rui Monteiro de Barros Maciel, Dr. Severino de Almeida Farias; da Tesoureira Geral da SBEM: Dra. Fernanda Vaisman Baliero; do Tesoureiro Adjunto da SBEM: Dr. Wellington Santana da Silva Júnior; do Vice-Presidente da SBEM e ex-Tesoureiro Geral: Dr. Paulo Augusto Carvalho Miranda; da Gerente Administrativa da SBEM: Sra. Paola Manuela Cysneiros de Miranda; da Analista Financeiro Pleno da SBEM: Sra. Liliam de Almeida Ribeiro; da Assistente Financeiro: Sra. Elaine Vieira de Paulo. Tiveram ausência justificada os Membros Suplentes: Dr. Dalisbor Marcelo Weber Silva, Dr. Rogério Friedman e Dra. Victória Zeghbi Cochenski Borba. A reunião teve a seguinte pauta, conforme edital: **1. Eleger o Presidente do CF do biênio 2021/2022; 2. Leitura da Ata da Reunião de 19/10/2020; 3. Exame dos Relatórios Contábil, Financeiro e de Auditoria Externa do exercício de 2020; 4. Elaboração de Parecer sobre os Relatórios Contábil, Financeiro e de Auditoria Externa do exercício de 2020. 5. Manifestação sobre a proposta de orçamento para o exercício de 2022, elaborada pela Tesoureira-Geral; 6. Deliberação sobre assuntos gerais.** O Dr. Paulo Miranda abriu os trabalhos dando início ao **item 1: Eleger o Presidente do CF do biênio 2021/2022**: Os Conselheiros escolheram por unanimidade o nome do Dr. Paulo Gustavo Sampaio Lacativa como Presidente do CF durante o biênio 2021/2022. Passou-se ao **item 2: Leitura da Ata da Reunião de 19/10/2020**: O Presidente do CF solicitou que Paola Miranda realizasse a leitura integral da ata de reunião do dia 19/10/2020. Ao término da leitura, o Dr. Paulo Lacativa chamou atenção para os pedidos solicitados na reunião do CF do ano passado. A Dra. Fernanda Vaisman apresentou as soluções adotadas referentes as sete recomendações do CF, conforme a seguir: **Solução para recomendação 1) Profissionalização da Gestão SBEM**: Investimento na aquisição de Plataforma Integrada de Gestão, possibilitando o maior controle e eficácia nos processos internos da SBEM Nacional. Após busca no mercado e levantamento realizado com outras Sociedades renomadas, firmamos a parceria com a empresa "Ampla", que será responsável pela contabilidade da SBEM a partir do exercício 2021. Curso de capacitação de Gestão Financeira e Contábil para instituições sem fins lucrativos oferecido aos Gestores SBEM e Funcionárias, realizado nos dias 18/01, 26/01, 03/02 e 11/02/21. O Dr. Paulo Miranda sugeriu agendar no cronograma da SBEM a troca de empresa de auditoria logo após a finalização da transição com a nova contabilidade. O Dr. Rui Maciel reforçou pontuando que a mudança da auditoria deveria ser realizada periodicamente (pelo menos a cada cinco anos). Todos concordaram. **Solução para recomendação 2) Reuniões do CF mais periódicas**: Primeira reunião semestral

SBEM Nacional

Rua Humaitá, 85 - 5º andar - Humaitá - CEP 22261-000 - Rio de Janeiro/RJ

E-mail: secretaria@endocrino.org.br

Fone: (21) 2579.0312

www.sbem.org.br

DS DS DS DS DS DS



convocada pelo Presidente da SBEM Nacional. Foi deliberado que o Dr. Paulo Lacativa e a Dra. Fernanda Vaisman farão contato direto para programação de datas e horários para as reuniões periódicas entre CF e Tesouraria. **Solução para recomendação 3) Abertura no site do "Portal da Transparência":** Criação de ícone "Portal Transparência" na área restrita de associados no site da SBEM Nacional. Atualmente constam neste ícone a ata do Conselho Fiscal 2020 e o Parecer 2020 do referido Conselho. O Google Drive é disponibilizado a todos os membros do CF com acesso livre às informações atualizadas em tempo real pelo setor financeiro da SBEM. Discutiu-se o que deveria ser incluído no portal e o grau de detalhamento. O consenso foi que as informações mais relevantes deveriam ficar disponíveis. O CF e a diretoria nacional irão avaliar em conjunto quais informações deverão ficar disponíveis. **Solução para recomendação 4) Implementação de gestão por metas e resultados:** Não realizado devido ao atraso de entrega na implantação do novo sistema de gerenciador financeiro (plataforma integrada de gestão Itarget). Foi encomendado o módulo "Orçamento", que garantirá melhor previsibilidade e controle de despesas por centro de custo, otimizando a alocação de recursos. **Solução para recomendação 5) Autonomia técnica para execução orçamentária:** Todas as contas são compartilhadas em tempo real com os membros do CF. **Solução para recomendação 6) Autonomia técnica para do setor contábil e auditoria:** Dada autonomia ao CF através de acesso ao Google Drive (informações contábeis, dados de auditoria e todos os contratos firmados em 2020 e 2021). Sugestão de criação de login e senha para os integrantes do CF objetivando que os mesmos possuam acesso a plataforma lcase e consigam acompanhar a rotina de lançamentos e contas do módulo financeiro da SBEM (plataforma integrada Itarget). Os Conselheiros presentes aprovaram o acesso ao lcase, sendo assim, serão providenciados login e senha junto a empresa Itarget, para posterior envio ao Conselho Fiscal. **Solução para recomendação 7) Implantação de sistemas modernos e informatizados das receitas, despesas e contratações:** Com a mudança do site da SBEM e toda plataforma integrada, a ferramenta de dashboard possibilitará a criação de relatórios detalhados e personalizados de acordo com a necessidade apontada pelo CF. O Dr. Paulo Lacativa agradeceu pela devolutiva da Diretoria com a evolução das implementações recomendadas pelo CF. **Item 3. Exame dos Relatórios Contábil, Financeiro e de Auditoria Externa do exercício de 2020:** A Dra. Fernanda Vaisman apresentou os relatórios contábil, financeiro e de auditoria externa do exercício de 2020. O Dr. Paulo Lacativa pediu explicações sobre sobre: **I) Gastos com conduções:** A Dra. Fernanda Vaisman informou que são despesas com locomoções dos gestores em atividades da SBEM; **II) Contribuições com outras entidades:** A colaboradora Liliam Ribeiro informou que são relacionados a parcerias científicas com a Sociedade de Nefrologia, Sociedade Brasileira de Diabetes e Sociedade Brasileira de Cardiologia; **III) Perdas com aplicações financeiras:** O Dr. Severino Farias pontuou que o montante atual da SBEM não justifica as perdas com as aplicações financeiras. A Dra. Fernanda Vaisman informou que está sendo providenciada a contratação de novo colaborador com experiência em gestão financeira para gerir as aplicações financeiras da

SBEM Nacional

Rua Humaitá, 85 - 5º andar - Humaitá - CEP 22261-000 - Rio de Janeiro/RJ

E-mail: secretaria@endocrino.org.br

Fone: (21) 2579.0312

www.sbem.org.br

DS DS DS DS DS DS


SBEM, o que foi apoiado pelo CF. Dr. Paulo Lacativa questionou o motivo da rubrica "depreciação/amortização" estar em um balanço de receitas/despesas. A colaboradora Liliam Ribeiro informou que é uma medida contábil. Dr. Paulo Lacativa comentou que houve uma melhora importante na organização dos relatórios contábeis, financeiros e de auditoria; mas chamou a atenção que continuam existindo rubricas inespecíficas, como "outros serviços, outras despesas, cartão corporativo", mas que os valores são baixos; e que ainda existem rubricas que se intercalam, tais como "despesas com evento", "locação com evento", "palestrantes"; e custos com propaganda aparecem em dois lugares diferentes. Dra. Fernanda Vaismann afirmou que estas rubricas são ainda resquícios da contabilidade anterior, e que está trabalhando com a nova contabilidade para a melhor descrição das rubricas. Sobre a auditoria, Dr. Paulo Lacativa comentou que havia um valor de R\$ 5.204,17 pendente de regularização. A colaboradora Elaine de Paulo informou que foi regularizada em janeiro de 2021. Dr. Paulo Lacativa também perguntou sobre um depósito no valor de R\$ 36.000,00 não identificado. A colaboradora Elaine de Paulo informou que não é possível a identificação pelo banco, e exceto que alguém se manifeste sobre o depósito, ele não poderá ser identificado. Sobre os contratos, o Dr. Paulo Lacativa: questionou o motivo de diferença no contrato com a organizadora A&C para que justifique o pagamento do valor de mais de R\$ 400.000,00 (quatrocentos mil reais), uma vez que o contrato enviado ao CF foi de um pouco mais de R\$ 56.603 (cinquenta e seis mil, seiscentos e três reais). Paola Miranda informou que verificará junto ao setor de contratos e ao Presidente do eCBEM - Congresso Brasileiro de Endocrinologia e Metabologia, Dr. Neuton Dornelas e dará um retorno assim que obtiver uma devolutiva dos envolvidos. O Dr. Paulo Lacativa fez um alerta a respeito dos contratos, especialmente com a Grow Up, que possuem alguns aspectos que devem ser evitados: (i) o objeto do contrato não é elucidativo, estando apenas "prestação de serviço"; (ii) o valor destinado engloba lucro líquido incluindo inscrições e doações, o que não é condizente com o trabalho prestado que não inclui ação sobre estes ganhos; (iii) assinatura por apenas uma pessoas da Diretoria Nacional, e sem testemunhas. (iv) Além disso, manteve no aditamento do contrato os mesmos valores e especificações de serviços nos contratos firmados antes da pandemia. Falou sobre o ganho excessivo anual de R\$ 800.000,00 (oitocentos mil reais) em parceria firmada com a Grow Up. O Dr. Severino Farias reforçou sobre a necessidade de repensar os contratos comerciais com as empresas organizadores de eventos. O Dr. Wellington Santana colocou que os pontos abordados foram pertinentes, porém pontuou que os resultados finais de eventos são obtidos através da captação de recursos realizada pelas empresas organizadores de eventos. O Dr. Rui Maciel sugeriu que fosse realizado por cada um dos Diretores um trabalho de benchmarking com outras sociedades médicas a respeito de captação de recursos. Todos concordaram. Paola Miranda solicitou a palavra para falar sobre as negociações constantes com os fornecedores antes de firmar contratos da SBEM, resultando em reduções expressivas de custos. O CF reforçou que os futuros contratos devem evitar os aspectos descritos acima; que a Diretoria Nacional deve sempre pesquisar orçamento de mais de um prestador de

SBEM Nacional

Rua Humaitá, 85 - 5º andar - Humaitá - CEP 22261-000 - Rio de Janeiro/RJ

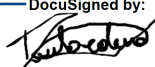
 E-mail: secretaria@endocrino.org.br

Fone: (21) 2579.0312


www.sbem.org.br


serviço. Se ponderou se não seria mais vantajoso para a SBEM contratar um profissional para realizar as atividades de empresas como a Grow Up, mas a Diretoria Nacional mostrou preocupação quanto ao aumento dos custos fixos. Houve uma inversão da pauta, passando-se ao **item 5: Manifestação sobre a proposta de orçamento para o exercício de 2022, elaborada pela Tesoureira-Geral:** A Dra. Fernanda Vaisman apresentou a proposta de orçamento para o exercício 2022. Em seguida, o Dr. Paulo Lacativa passou ao **item 4. Elaboração de Parecer sobre os Relatórios Contábil, Financeiro e de Auditoria Externa do exercício de 2020:** Os Conselheiros aprovaram os relatórios contábeis, financeiros e auditoria externa do exercício 2020, assim como o orçamento para o exercício de 2022, com a ressalva de apresentar o contrato atualizado com a A&C e o comprometimento da Diretoria Nacional de futuros contratos observarem as recomendações do CF: (i) Assinatura por dois representantes da Diretoria Nacional e testemunhas; (ii) objeto do contrato mais elucidativo; (iii) pagamento relacionado realmente a atividade realizada pelo prestador de serviço; (iv) antes de contratar, avaliar se é o valor acordado está de acordo com o mercado. O parecer será apresentado pelo Presidente do CF na reunião do Conselho Deliberativo e na Assembleia Geral Ordinária que ocorrerão nos dias 10 e 11 de setembro, durante o eCBAEM - Congresso Brasileiro de Atualização em Endocrinologia e Metabologia, através de plataforma totalmente virtual. **Item 6: Deliberações sobre Assuntos Gerais:** Os membros do CF elogiaram o trabalho realizado pela Diretoria da SBEM Nacional. Não foram apresentados assuntos de outra ordem para votação. Nada mais havendo a discutir, deu-se por encerrada a reunião, da qual foi lavrada esta ata, que depois de lida e aprovada segue assinada.

03 de setembro de 2021.

DocuSigned by:

93D2202EDB71490

Dr. Paulo Gustavo Sampaio Lacativa
Presidente do Conselho Fiscal da SBEM

DocuSigned by:

72BDB21E5A874B1

Dr. Rui Monteiro de Barros Maciel
Membro Titular do Conselho Fiscal da SBEM

SBEM Nacional

Rua Humaitá, 85 - 5º andar - Humaitá - CEP 22261-000 - Rio de Janeiro/RJ

E-mail: secretaria@endocrino.org.br

Fone: (21) 2579.0312

www.sbem.org.br



DocuSigned by:
SEVERINO DE ALMEIDA FARIAS
A8595A24719746C...

Dr. Severino de Almeida Farias
Membro Titular do Conselho Fiscal da SBEM

DocuSigned by:
Fernanda Vaisman Baliero
EDE293347229439...

Dra. Fernanda Vaisman Baliero
Tesoureira Geral da SBEM

DocuSigned by:
Wellington Santana da Silva Júnior
5C166DBED3B1421

Dr. Wellington Santana da Silva Júnior
Tesoureiro Adjunto da SBEM

DocuSigned by:
Paulo Augusto Carvalho Miranda
0C42E420B2614F3...

Dr. Paulo Augusto Carvalho Miranda
Vice- Presidente e ex-Tesoureiro da SBEM

SBEM Nacional

Rua Humaitá, 85 - 5º andar - Humaitá - CEP 22261-000 - Rio de Janeiro/RJ

E-mail: secretaria@endocrino.org.br

Fone: (21) 2579.0312

www.sbem.org.br