

Ata de reunião do Conselho Deliberativo da SME¹

21/05/2024 | Reunião convocada por Carlos Augusto Leite Brandão

Participação

Virginia Campos, Flavio Fontes, Carlos Augusto Leite Brandao, Elzo Jorge Nassarala, Patricia Boson, Werner Cançado Rohlf, Sérgio Leão, José C. Filho, Otavio de Avelar Esteves

Convidados: Diretoria da SME.

Aprovação das atas

Sem aprovação pendente.

Nomeação do Relator da Reunião

O Conselho indicou o sr. Carlos Augusto Leite Brandão para relator/secretário da presente reunião.

Itens para deliberação.

- 1- O Presidente do Conselho, Carlos Augusto, apresentou explicações sobre a manutenção da AGO de 30/04/24 aberta: "Para que se pudesse apurar eventuais incoerências entre a documentação apresentada na reunião de 16/04/24, objeto de consideração neste Conselho, e aquela que foi apresentada inicialmente na AGO em questão".
- 2- As explicações foram dadas, na presente reunião, pela Presidente da SME e pelo VP -Financeiro da entidade, já enviada, anteriormente, em e-mail, para este Conselho, que será parte integrante da presente ata.
- 3- Foi identificada que a única divergência de documentação se dizia respeito a uma minuta de balanço, sem assinaturas, sem aderência aos documentos que se fizeram presentes para a efetiva tomada de decisão naquela reunião. Observa-se que o relatório da auditoria já apresentado na reunião do dia 16/04/24 é "consistente" com o balanço correto e entregue nos órgãos regulamentares. A mesma verificação se aplica ao documento do Conselho Fiscal.
- 4- Sendo assim, foi ratificado, na presente reunião, os termos de aprovação da ata anterior (16/04/2024), com o balanço aderente a manifestação do Relatório de Auditoria e do Conselho Fiscal.
- 5- Portanto estão aprovados os termos já dados em 16/04 como sendo manifestações apresentadas na data de hoje sobre o balanço 2023.
- 6- A Presidente da SME informou que, de forma a se ter mais acesso a todos os dados, relatórios e balanços da entidade, toda a documentação está no site da SME. O Presidente do Conselho solicitou que fossem atualizados os nomes da Governança da SME, diretoria e conselhos. Conforme informado pela Presidente da SME na reunião anterior, todos os membros da diretoria têm funções definidas.











Sendo assim fica mais fácil e direto, para qualquer associado, ter contato com os responsáveis pela informação.

- 7- O Presidente do Conselho solicitou que esta e as outras atas sejam disponibilizadas no site da SME, dentro do mesmo princípio de Governança e Transparência.
- 8- O Presidente do Conselho observou que as explicações dadas não só na data de hoje, mas também na data de 16/04/24 sobre os avanços feitos em termos de estruturação contábil, auditoria e estabelecimento de fortes canais de aprimoramento de gestão, estão dando resultados que permitem uma discussão ampla e consistente de todos os atos de gestão.
- 9- Mais uma vez o Presidente, em nome deste Conselho, cumprimentou o belo trabalho que tem sido feito pela atual gestão, dando continuidade ao trabalho feito na gestão anterior.

Palavra Aberta e Itens de Informação

A AGO SERÁ RETOMADA NO DIA 27/05/2024, no mesmo horário.

Anexo

TRANSCRIÇÃO DE EMAIL

De: presidente@sme.org.br

Data: 21 de maio de 2024 09:08:44 BRT

Para: Carlos Brandao <carlos.brandao@d3er.com.br>, wernerrohlf02@gmail.com

Cc: Paulo Ângelo Carvalho de Souza <pauloangelo@idmc.org.br>, Flavio Fontes <flavio.fontes@me.com>

Assunto: AGO: Esclarecimentos e Reinstalação

Prezados Carlos Brandão e Werner Rohlf, Presidente e Vice-presidente do Conselho Deliberativo
Em cópia Paulo Ângelo, Presidente do Conselho Fiscal.

Prezados colegas;

Após apuração detalhada sobre o desencontro de informações ocorrida na AGO instalada em 20/04/2024, informamos falha no procedimento de disponibilização de documento "Balanço 2023" (anexado a essa mensagem) por parte da Administração. O referido balanço foi apensado equivocadamente na mensagem enviada a esse Conselho a qual encaminhava o Relatório SME v. 03.04.2024 e Manifestação do Conselho Fiscal sobre as demonstrações financeiras do exercício findo em 3112203 (ambos em anexo). Informamos ainda, que tal documento foi também, equivocadamente, disponibilizado ao associado Rodrigo Paiva.

Cumpramos registrar que tal falha não prejudicou a análise desse Conselho sobre as Demonstrações Contábeis 2023 da entidade uma vez o documento correto consta no Relatório SME v. 03.04.2024 tendo sido esse o que balizou a Manifestação do Conselho Fiscal, documentos apreciados pelo Conselho Deliberativo em reunião realizada em 16/05/2024, conforme procedimentos expostos a seguir:

1. Em 31/01/2024 a SME enviou documentação à Receita Federal e à Junta Comercial do Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), para subsidiar processo de requerimento de imunidade tributária junto a Prefeitura de Belo Horizonte (Balanço 2023);



2. No início de fevereiro de 2024, seguindo determinação da AGE realizada em julho de 2023, a Diretoria da SME contratou auditores independentes para realizar auditoria externa e emitir parecer sobre as demonstrações contábeis. A auditoria concluiu os trabalhos em 12/03/2024;

3. Na citada auditoria foram identificadas as seguintes inconsistências:

- Ausência de provisão de juros e multa sobre INSS retido na fonte de prestador de serviços na gestão 2017/20, inconformidade grave por se caracterizar como apropriação indébita.
- Valor a maior registrado indevidamente como bloqueio judicial. Tal valor corresponde as cotas do Sicoob (anexo 2 e anexo 2A).
- Registro indevido de doações recebidas como sendo contribuições de associados. Os auditores fizeram o confronto entre a escrituração contábil e os registros do Conta Azul. Após esse cruzamento, as reclassificações foram procedidas.

4. Em 25.03.2024 a empresa responsável pela contabilidade da SME emitiu Balancete Contábil contendo retificação das inconsistências apontadas pela auditoria independente. Esse balancete foi adotado como base para a emissão do Relatório das Demonstrações Contábeis apontadas pelos auditores independentes;

5. Em 15.04.2024, foi publicada a Manifestação do Conselho Fiscal, que em sua 31ª reunião ordinária, analisou o Relatório mencionado no item anterior e que fora a ele encaminhada, aprovando as demonstrações contidas no Balancete;

6. Em 16.04.2024, o Conselho Deliberativo aprovou a manifestação do Conselho Fiscal e o Relatório SME (que contém o Balancete);

Isso posto, atendendo a orientação contida na Manifestação do Conselho Fiscal, transcrita a seguir: *“Por fim, é notório que tem faltado à SME, ao longo do tempo, a adoção de práticas efetivas de governança corporativa, transparência e conformidade que lhe darão folego e competências para atingir as metas necessárias.”*, e visando melhorar o entendimento sobre as questões contábeis da entidade, os Relatórios de Auditoria (2021 e 2022) e Balanços serão disponibilizados no site na Entidade sob a aba Governança. O objetivo é o de evitar novos equívocos bem como tornar nossa entidade mais zelosa com os preceitos de governança corporativa e transparência visando a proteção de seu patrimônio material e imaterial.

Além disso, no intuito de garantir a qualidade e a precisão das informações da Administração, que venham a ser fornecidas aos associados em razão de eventual demanda, faremos **Comunicado** aos associados informando que que as mesmas poderão ser solicitadas diretamente à secretaria Sra. Fabíola através de ofício ou de requerimento de próprio punho dirigido a essa Presidência, a quem caberá a responsabilidade pela resposta.

Esclarecemos que este é um esforço para aprimorar a Governança Corporativa da SME e que se insere em um conjunto de medidas que vem sendo adotadas de que é exemplo, recentemente, a definição das atribuições dos vice-presidentes através da Atos da Presidência, os quais também serão disponibilizados no site da entidade.

Finalizando, lamentamos o ocorrido e o desconforto que tal situação possa ter causado a esse Conselho, propondo que a AGO declarada em sessão permanente no dia 30/04/2024, seja retomada no dia 27/05/2024, às 18:30 horas.

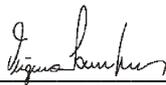
Atenciosamente;

Lista de Presença

Virginia Campos de Oliveira



Flávio Lúcio Lopes Fontes



Carlos Augusto Leite Brandão



Werner Cançado Rohlfis



Elzo Jorge Nassarala



José Calderani Filho



Otávio de Avelar Esteves



Patrícia Helena Gambogi Boson



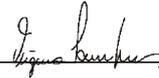
Sérgio França Leão



Página de assinaturas



Flavio Fontes
730.908.406-34
Signatário



Virginia Oliveira
029.389.908-80
Signatário



Werner Rohlfs
143.234.006-91
Signatário



Jose Filho
589.629.648-72
Signatário



Otávio Esteves
110.612.196-15
Signatário



Elzo Nassaralla
007.115.197-49
Signatário



Patrícia Boson
320.084.146-04
Signatário



Sergio Leão
161.521.316-34
Signatário



Carlos Brandao



270.396.506-06
Signatário

HISTÓRICO

- 22 mai 2024** 10:28:11  **SME Sociedade Mineira de Engenheiros** criou este documento. (E-mail: socmineira@gmail.com)
- 22 mai 2024** 10:39:56  **Virginia Campos de Oliveira** (E-mail: virginia.campos@limiarambiental.com.br, CPF: 029.389.908-80) visualizou este documento por meio do IP 177.116.111.63 localizado em Belo Horizonte - Minas Gerais - Brazil
- 22 mai 2024** 10:40:19  **Virginia Campos de Oliveira** (E-mail: virginia.campos@limiarambiental.com.br, CPF: 029.389.908-80) assinou este documento por meio do IP 177.116.111.63 localizado em Belo Horizonte - Minas Gerais - Brazil
- 22 mai 2024** 10:28:43  **Flavio Lúcio Lopes Fontes** (E-mail: flavio.fontes@me.com, CPF: 730.908.406-34) visualizou este documento por meio do IP 177.96.79.167 localizado em Belo Horizonte - Minas Gerais - Brazil
- 22 mai 2024** 10:29:11  **Flavio Lúcio Lopes Fontes** (E-mail: flavio.fontes@me.com, CPF: 730.908.406-34) assinou este documento por meio do IP 177.96.79.167 localizado em Belo Horizonte - Minas Gerais - Brazil
- 23 mai 2024** 10:35:52  **Carlos Augusto Brandao** (E-mail: carlos.brandao@caeconsultoria.com.br, CPF: 270.396.506-06) visualizou este documento por meio do IP 152.255.108.105 localizado em Belo Horizonte - Minas Gerais - Brazil
- 23 mai 2024** 10:35:56  **Carlos Augusto Brandao** (E-mail: carlos.brandao@caeconsultoria.com.br, CPF: 270.396.506-06) assinou este documento por meio do IP 152.255.108.105 localizado em Belo Horizonte - Minas Gerais - Brazil
- 22 mai 2024** 12:22:06  **Elzo Jorge Nassaralla** (E-mail: elzo.nassaralla@gmail.com, CPF: 007.115.197-49) visualizou este documento por meio do IP 177.55.231.155 localizado em Belo Horizonte - Minas Gerais - Brazil
- 22 mai 2024** 14:57:15  **Elzo Jorge Nassaralla** (E-mail: elzo.nassaralla@gmail.com, CPF: 007.115.197-49) assinou este documento por meio do IP 189.38.109.165 localizado em Brazil
- 22 mai 2024** 10:58:22  **Jose Caldeirani Filho** (E-mail: jcaldeirani@hotmail.com, CPF: 589.629.648-72) visualizou este documento por meio do IP 177.51.51.59 localizado em Uberlândia - Minas Gerais - Brazil
- 22 mai 2024** 11:01:20  **Jose Caldeirani Filho** (E-mail: jcaldeirani@hotmail.com, CPF: 589.629.648-72) assinou este documento por meio do IP 177.51.51.59 localizado em Uberlândia - Minas Gerais - Brazil
- 22 mai 2024** 11:37:38  **Otávio de Avelar Esteves** (E-mail: otaviodeavelar@gmail.com, CPF: 110.612.196-15) visualizou este documento por meio do IP 177.25.208.138 localizado em Belo Horizonte - Minas Gerais - Brazil
- 22 mai 2024** 11:42:59  **Otávio de Avelar Esteves** (E-mail: otaviodeavelar@gmail.com, CPF: 110.612.196-15) assinou este documento por meio do IP 177.25.208.138 localizado em Belo Horizonte - Minas Gerais - Brazil
- 22 mai 2024** 15:32:12  **Patrícia Helena Gambogi Boson** (E-mail: titaboson@gmail.com, CPF: 320.084.146-04) visualizou este documento por meio do IP 201.80.182.62 localizado em Belo Horizonte - Minas Gerais - Brazil
- 22 mai 2024** 15:32:22  **Patrícia Helena Gambogi Boson** (E-mail: titaboson@gmail.com, CPF: 320.084.146-04) assinou este documento por meio do IP 201.80.182.62 localizado em Belo Horizonte - Minas Gerais - Brazil
- 22 mai 2024** 16:32:57  **Sergio França Leão** (E-mail: sfleao@gmail.com, CPF: 161.521.316-34) visualizou este documento por meio do IP 177.116.136.249 localizado em Belo Horizonte - Minas Gerais - Brazil



- 22 mai 2024**
16:35:26  **Sergio França Leão** (E-mail: sfleao@gmail.com, CPF: 161.521.316-34) assinou este documento por meio do IP 177.116.136.249 localizado em Belo Horizonte - Minas Gerais - Brazil
- 22 mai 2024**
10:57:49  **Werner Caçado Rohlfs** (E-mail: wernerrohlf02@gmail.com, CPF: 143.234.006-91) visualizou este documento por meio do IP 201.80.161.110 localizado em Belo Horizonte - Minas Gerais - Brazil
- 22 mai 2024**
10:57:57  **Werner Caçado Rohlfs** (E-mail: wernerrohlf02@gmail.com, CPF: 143.234.006-91) assinou este documento por meio do IP 201.80.161.110 localizado em Belo Horizonte - Minas Gerais - Brazil

