Conab
Companhia Nacional de Abastecimento

ATA DA DUCENTÉSIMA QUINQUAGÉSIMA TERCEIRA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA COMPANHIA NACIONAL DE ABASTECIMENTO – CONAB

Aos 7 dias do mês de outubro de dois mil e dezesseis, às 9 horas, no Edifício Sede da Companhia Nacional de Abastecimento – Conab, realizou-se a **253ª** (ducentésima quinquagésima terceira) **Reunião Ordinária**, correspondente ao mês de setembro de 2016, do Conselho Fiscal – Confis da Companhia Nacional de Abastecimento – Conab, Empresa Pública Federal, constituída nos termos da Lei nº 8.029, de 12 de abril de 1990, situada no SGAS, Quadra 901, Conjunto A, nesta cidade de Brasília, Distrito Federal. Estiveram presentes os Conselheiros: **Isamara Barbosa Caixeta**, representante titular do Ministério da Fazenda – MF; **Lúcia Aída Assis de Lima** e **Clarita Costa Maia**, representantes titular do Ministério da Agricultura, Pecuária e Abastecimento – MAPA; o Sr. **Rafael Ferreira Fontes**, Superintendente de Controladoria e Riscos; e, como convidados para prestar esclarecimentos, os Srs. **Daniel Santana Abreu,** Gerente de Auditoria – Geaud, **Goiazires da Silva Borges,** Superintendente de Contabilidade, **Dalmo Mendes Vieira,** Superintendente de Orçamento e Finanças e a Senhora **Elizângela Flávia da Cruz Cavalcante,** Superintendente de Estratégia e Organização. Aberta a reunião, a Presidente deu início à análise da pauta: **1. Fiscalização dos Atos de Gestão. 1.1. Exame mensal das atas das reuniões da Diretoria Colegiada e do Conselho de Administração – Conad. 1.1.1. Ata da 1.255ª Reunião Ordinária da Diretoria Colegiada, de 6/7/2016.** Após exame da referida Ata, o Confis destaca: **a)** Voto Diafi nº 045/2016. Processo nº 21200.002124/2014, com apensos 21210.0092/2011 e 21200.0194/2013. Proposta de aprovação do laudo de avaliação do Armazém Frigorífico de Curitiba/PR. O CONAD havia aprovado a venda desse imóvel na reunião 235ª, de 10/12/2012, por proposição de Voto aprovado na reunião 1.068ª da Diretoria Colegiada, de 21/11/2012. A Caixa Econômica Federal o avaliou em R$ 11.466.000,00, sendo os laudos aprovados pela Diretoria Colegiada na reunião 1.079ª, de 18/3/2013. No entanto, a concorrência para a alienação foi revogada por solicitação da Casa Civil/PR que pretendia dar outra destinação ao imóvel, o que não veio a se concretizar. Vencidos esses laudos, a Caixa reavaliou o imóvel em fev/2014, no valor R$14.911.000,00, porém, novamente o imóvel não foi vendido sob o argumento que havia gravame ou pendências jurídico-administrativo-patrimonial que impedia de submeter o imóvel ao mercado. Agora, a empresa novamente propõe a alienação desse imóvel. Para isso, apresenta o Voto acima para aprovação de novo laudo emitido pelo Banco do Brasil, em fev/2016, que reavaliou o imóvel em R$ 17.069.000,00. Voto aprovado. O

Conab
Companhia Nacional de Abastecimento

Confis solicita à Conab informar se os tais gravames foram solucionados. **b)** Voto Dipai nº 015/2016. Processo nº 21216.000077/2016-08. Acordo de Cooperação entre Conab e a Caixa Econômica Federal do RN – Contas Vinculadas – PAA para que a Caixa atue como instituição financeira responsável pela abertura e manutenção de contas bloqueadas (vinculadas) relativas às operações do PAA e ao Acordo de Cooperação Conab/BNDES, visando ao pagamento às organizações dos agricultores familiares participantes, o que se dará por meio de autorização expressa feita pela Superintendência Regional da Conab. O Acordo foi analisado e chancelado em Parecer Jurídico da Prore/Sureg-RN. Voto aprovado. **c)** Voto Dipai nº 016/2016. Processo nº 21209.000190/2016-74. Acordo de Cooperação entre Conab e a Caixa Econômica Federal do GO – Contas Vinculadas – PAA. O Acordo, que trata de idêntico objeto do Voto anterior, foi analisado e chancelado em Parecer Jurídico da Prore/Sureg-GO. Voto aprovado. Com relação aos dois Votos, o Confis registra que foi solicitado relatório trimestral sobre o assunto, por meio do Ofício nº 3/2015-CONFIS/CONAB/DF, de 23/7/2015. **1.1.2. Ata da 1.256ª Reunião Ordinária da Diretoria Colegiada, de 13/7/2016.** Após exame da referida Ata, o Confis destaca: Voto Dipai nº 017/2016 – Processo nº 21200.001067/2016-51 – Proposta de assinatura do Termo de Execução Descentralizada entre a Conab e o MAPA com o objetivo de realizar o 3º e 4º levantamento público da safra de café e 1º levantamento de 2017, no valor de R$ 281.500,00, condicionado à chancela da Consultoria Jurídica. O Voto foi aprovado. O Confis registra que, na Ata da 250ª Reunião Ordinária do Confis, item 1.1.3., alínea "b", recomendou à Conab que as propostas de TED e outras da mesma espécie sejam, primeiramente, submetidas e analisadas pelos órgãos técnicos responsáveis, incluindo a Proge, antes da matéria ser objeto de deliberação da Diretoria Colegiada, evitando-se assim, a aprovação condicional do voto e que foi solicitado relatório trimestral sobre o assunto, por meio do Ofício nº 3/2015-CONFIS/CONAB/DF, de 23/7/2015. O Confis solicita à Companhia informar se o referido TED foi chancelado pela Proge e, no caso de recomendações, se foram atendidas. **1.1.3. Ata da 1.257ª Reunião Ordinária da Diretoria Colegiada, de 19/7/2016.** Após exame da referida Ata, o Confis nada destacou. **1.1.4. Ata da 1.258ª Reunião Ordinária da Diretoria Colegiada, de 25/7/2016.** Após exame da referida Ata, o Confis registra que não houve assunto a deliberar na referida Reunião. **1.1.5. Ata da 275ª Reunião Ordinária do Conad, de 22/7/2016.** Após exame da referida Ata, o Confis destaca: Processo nº 21206.000639-2013-81. Destinação do Armazém Frigorífico de Porto Alegre – AFPA. O Conad aprovou a doação do referido imóvel à Ceasa-RS. O Confis registra que já se manifestou sobre o assunto na 250ª reunião Ordinária, item 3.1.5, na oportunidade em que fez diversas recomendações e solicitações, inclusive, o sobrestamento do Processo. **1.1.6.**

Conab

Companhia Nacional de Abastecimento

Ata da 276ª Reunião Ordinária do Conad, de 5/8/2016. Após exame da referida Ata, o Confis nada destacou. **2. Desempenho Econômico-financeiro. 2.1. Análise mensal dos demonstrativos contábeis (Balanço Patrimonial; Demonstração dos Fluxos de Caixa; Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido – DMPL; Demonstração do Valor Adicionado; Demonstração do Resultado do Exercício – DRE Sintética e Analítica) - Julho/2016 (Cls Sucon nº 592 e 655, de 23/8 e 12/9/2016, respectivamente).** Segundo análise da Audin acerca dos referidos Demonstrativos, o Confis registra que a variação do resultado operacional (- R$ 29.245.607,80) se deve aos seguintes fatores: (i) aumento do Lucro Bruto Operacional de R$ 89.859,88; (ii) aumento das despesas operacionais de R$ 1.279.675,33; e (iii) queda nas receitas operacionais de R$ 28.055.792,35. A variação significante das Despesas Operacionais se deve a: (a) Despesa de Pessoal - subgrupo "Remuneração a Pessoal", queda de R$ 3.542.591,99 em razão dos ajustes nas provisões de férias realizadas durante o mês de julho/2016, que ocasionaram uma diminuição na conta Férias – RGPS de R$ 5.102.319,35 em junho/2016 para R$ 10.104,02 em julho/2016; Despesa de Pessoal - subgrupo "Sentenças Judiciais", pagamento de sentenças judiciais nas Suregs CE e RJ, nos montantes respectivos de R$ 1.911.456,65 e R$ 2.051.797,54; (b) Despesas Comerciais e Administrativas - subgrupo "Serviços Técnicos Profissionais – PJ", diminuição de R$ 299.992,78 de junho para julho/2016; Despesas Comerciais e Administrativas - subgrupo "Obrigações Tributárias e Contributivas", aumento da despesa em razão de ICMS, em julho/2016, na UA/Ponta Grossa I e Matriz, nos valores de R$ 327.849,27 e R$ 327.212,07, respectivamente; Despesas Comerciais e Administrativas - subgrupo "Outras Despesas Operacionais", aumento oriundo do fato de que, em junho/2016, foi efetuado o registro da receita de doação pela incorporação do imóvel, no valor de R$ 499.752,71, na conta "Bens Imóveis em Poder de Terceiros" (Sureg/RJ) sem a respectiva baixa na conta de "Bens Imóveis não Destinados a Uso", tendo a regularização do lançamento ocorrida no mês de julho/2016, explicando parte do aumento. Quanto às Receitas Operacionais, destaque para os subgrupos: (a) Multas e Juros, tiveram diminuição das receitas devido à contabilização de diversos valores em junho/2016, fato que não se repetiu em julho/2016; (b) Indenizações e Restituições, ocorreu a diminuição das receitas em razão do recebimento de R$ 1.446.373,93, em junho/2016, referente ao levantamento de conta judicial em GO, fato extraordinário que não se repetiu em julho/2016. Por fim, o Resultado Não Operacional foi impactado positivamente pela venda do imóvel situado em Araraquara/SP pelo valor de R$ 3.300.000,00. **3. Estruturas de Controle. 3.1. Acompanhamento semestral do atendimento às recomendações ou determinações do Tribunal de Contas da União – TCU e do Ministério da Transparência,**

Conab
Companhia Nacional de Abastecimento

Fiscalização e Controle em processos de fiscalização e auditoria, prestação de contas ou tomada de contas especial (E-mail Gedop/Audin, de 14/7/2016). 3.1.1. Quadro "Determinações/recomendações/orientações do TCU – Segundo Trimestre/2016". O Confis registra que tomou conhecimento do relatório. **3.1.2. Notas Técnicas acerca do atendimento às recomendações do Relatório de Gestão do Ministério da Transparência, Fiscalização e Controladoria-Geral da União (Planos de Providências).** O Confis registra a informação da Audin de que recebeu o Oficio-Circular n.º 219/2015/SFC/CGU-PR, o qual informa a criação do sistema Monitor pela Controladoria-Geral da União e que a "partir deste trimestre todas as informações referentes aos planos de providências (do Relatório de Auditoria Especial da CGU n.º 00190.021911/2011-41-A e do Relatório de Auditoria Anual de Contas) serão feitas pelos usuários indicados, diretamente no sistema. Desta forma, não haverá mais a necessidade da consolidação das informações em notas técnicas para posterior envio à CGU." O Confis solicita à Conab informar os meios para prestar a referida informação ao Colegiado. **4. Outras Atividades. 4.1. Acompanhamento mensal do atendimento às solicitações do Confis. 4.1.1. CI Gabin nº 315, de 8/7/2016:** resposta à alínea "c" do item 2.5. da Ata da 249ª Reunião Ordinária do Confis. **Solicitação não atendida. 4.1.2. CI Gabin nº 405, de 8/8/2016:** resposta da Sureg/RS ao item 3.1.3. da Ata da 251ª Reunião Ordinária do Confis. **Solicitação não atendida.** O Confis registra o entendimento de que o Voto que aprovou a proposta de doação dos bens móveis em desusos deve ser anulado, tendo em vista que a titularidade dos bens já tinha sido transferida à Universidade Federal do Rio Grande do Sul – UFRS por meio do Termo de Transferência de Titularidade dos Bens e Equipamentos, de 11/6/2013. O Confis ressalta os termos do Decreto nº 4.514, de 15/12/2002, que aprova o Estatuto Social da Conab, artigo 19, inciso II, que dispõe competir à Diretoria Colegiada, *inter alia*, cumprir e fazer cumprir as recomendações do Conselho Fiscal. **4.1.3. CI Gabin nº 406, de 8/8/2016:** resposta aos seguintes itens da Ata da 251ª Reunião Ordinária do Confis:
a) 3.1.2., alínea "b": **solicitação não atendida**; **b)** 3.1.8.: **solicitação não atendida. 4.1.4. CI Gabin nº 407, de 8/8/2016:** resposta ao item 1.1.1. da Ata da 251ª Reunião Ordinária do Confis. **Solicitação não atendida. 4.2. Acompanhamento mensal do Controle de Pendências.** O Colegiado registra que foi elaborado o Controle de Pendência da Ata da 252ª Reunião Ordinária do Confis, bem como efetuados os lançamentos dos atendimentos às solicitações do Conselho Fiscal nas Atas correspondentes. **4.3. Planejamento Estratégico da Companhia**: foi apresentado ao Conselho o trabalho que está em desenvolvimento com vistas à implementação do Planejamento Estratégico da Companhia. O Confis solicita à Conab apresentar o referido Planejamento tão logo seja concluído. **4.4. Apresentação institucional com destaque para**

Conab
Companhia Nacional de Abastecimento

a conjuntura da atividade econômica em que a Conab está inserida: a apresentação feita ao Conselho baseou-se nos seguintes tópicos: implantação do planejamento estratégico, tático e operacional; implantação do marco lógico e do mapa de produtos; redefinição da política de recursos humanos; implantação de lotaciograma; redefinição da política de treinamento e capacitação; profissionalização da Companhia; maior controle e redução seletiva dos dispêndios; ação mais efetiva sobre o contencioso da Companhia; adequação das ações de organização e métodos. Tendo em vista que a apresentação foi baseada no desempenho econômico e financeiro da Companhia, o Confis registra que permanece a expectativa de ser apresentada ao Colegiado a atual conjuntura em que a Conab está inserida, além de mostrar uma visão mais prospectiva da Empresa como, por exemplo, as diretrizes da Conab, quais as ações planejadas para o futuro, quais as mudanças que serão implementadas para mitigar os problemas. **4.5. Lei nº 13.303, de 30/6/2016.** O Confis recomenda à Conab implementar as disposições da referida Lei n.º 13.303, de 30/6/2016. Encaminhe-se cópia desta Ata à Diretoria Colegiada; ao Conad; ao Assessor Especial de Controle Interno do MAPA; e ao Ministério da Transparência, Fiscalização e Controladoria-Geral da União, para conhecimento e providências que julgarem convenientes. E nada mais havendo a tratar, a Presidente do Conselho Fiscal agradeceu a presença de todos, dando por encerrada a reunião, da qual, para constar, eu, Regina Maria Pereira Gomide dos Reys, Técnico Administrativo da Assessoria de Apoio aos Órgãos Colegiados, lavrei a presente Ata que, após lida e aprovada, vai assinada por mim e pelos Conselheiros presentes. A próxima reunião ficou marcada para o dia 27 de outubro de 2016.

ISAMARA BARBOSA CAIXETA
Presidente

LÚCIA AÍDA ASSIS DE LIMA
Conselheira Titular

CLARITA COSTA MAIA
Conselheira Titular

REGINA MARIA PEREIRA GOMIDE DOS REYS
Secretária