



Conab

Companhia Nacional de Abastecimento

ATA DA DUCENTÉSIMA QUADRAGÉSIMA QUARTA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA COMPANHIA NACIONAL DE ABASTECIMENTO – CONAB

Aos quinze dias do mês de dezembro de dois mil e quinze, às 9 horas, no Edifício Sede da Companhia Nacional de Abastecimento – Conab, realizou-se a **244^a** (ducentésima quadragésima quarta) **Reunião Ordinária**, correspondente ao mês de dezembro de 2015, do Conselho Fiscal da Companhia Nacional de Abastecimento – Confis/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 as Conselheiras: **Isamara Barbosa Caixeta**, representante titular do Ministério da Fazenda – MF; **Lúcia Aída Assis de Lima** e **Marta Trindade Veloso Fulcar**, representantes titular e suplente, respectivamente, do Ministério da Agricultura, Pecuária e Abastecimento – MAPA e, como convidados para prestar esclarecimentos as Sras Eugênia Maria Rocha de Oliveira, Auditora, Kalinca da Costa Assis, Corregedora-Geral - Coger e o Sr. Goiazires da Silva Borges, Superintendente da Superintendência de Contabilidade – Sucon. Aberta a reunião, a Presidente deu início à análise da pauta: **1. Acompanhamento dos Atos da Administração. 1.1. Examinar, mensalmente, as atas das reuniões da Diretoria Colegiada, destacando os assuntos mais relevantes, com comentários. 1.1.1. Ata da 1.217^a Reunião Ordinária da Diretoria Colegiada, de 13/10/2015.** Após exame da referida Ata, o Confis nada destacou. **1.1.2. Ata da 1.218^a Reunião Ordinária da Diretoria Colegiada, de 20/10/2015.** Após exame da referida Ata, o Confis destaca: item 2 – Norma 10.403 – Conselho Disciplinar: a Diretoria Colegiada decidiu por revogar os efeitos da Portaria e da Resolução de que tratam a referida Norma e encaminhar o assunto para deliberação do Conselho de Administração – Conad. O Confis corrobora o entendimento de que a referida Norma deva ser revogada. **1.1.3. Ata da 1.219^a Reunião Ordinária da Diretoria Colegiada, de 26/10/2015.** Após exame da referida Ata, o Confis nada destacou. **1.2. Verificar, mensalmente, se as cópias das atas das reuniões da Diretoria Colegiada foram entregues no prazo de 10 dias da aprovação (§ 1º do art. 163 da Lei nº 6.404/76).** O Confis verificou que as Atas das 1.217^a e 1.218^a Reuniões Ordinárias foram entregues, ao Colegiado, fora do prazo. **1.3. Examinar, mensalmente, as atas das reuniões do Conselho de Administração - Conad, destacando os assuntos mais relevantes, com comentários. 1.3.1. Ata da 266^a Reunião Ordinária do Conad, de 30/9/2015.** Após exame da referida Ata, o Confis destaca: a) item 1 - apresentação da diretoria do Cibrius. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que o Cibrius faça apresentação



Conab

Companhia Nacional de Abastecimento

similar ao Colegiado; **b)** Item 2 - trata de apresentação da Dirab sobre suas atividades. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, encaminhar cópia do Relatório solicitado pela Presidente do Conad relativo a custos com movimentação de estoques públicos nos últimos cinco anos. **1.4. Verificar, mensalmente, se as cópias das atas das reuniões do Conad foram entregues no prazo de 10 dias da aprovação (§ 1º do art. 163 da Lei nº 6.404/76).** O Confis verificou que a Ata da 266ª Reunião Ordinária foi entregue ao Colegiado fora do prazo. **1.5. Examinar, mensalmente, a relação das licitações e das contratações da Matriz e das Superintendências Regionais - Suregs, especialmente, as relacionadas aos arts. 24 e 25 da Lei nº 8.666/93.** **1.5.1. Relação das Licitações da Matriz e das Suregs – Outubro/2015.** O Confis registra que a referida Relação não foi entregue, ao Colegiado, para exame. **1.5.2. Relação das Contratações da Matriz e das Suregs – Outubro/2015 (CI Gecot nº 202/2015, de 9/11/2015.** Após exame da referida Relação, o Confis destaca: **a)** item 2 – Processo Sureg/AL 21222.000174/2011-07: o Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Cojur informe qual a modalidade de licitação aplicada ao caso, tendo em vista que o Confis entende que a modalidade adequada é o Pregão Eletrônico e não a dispensa de licitação; **b)** item 12 – Processo Sureg/MT nº 21212.001278/2015-73 e item 19 – Processo Sureg/RJ nº 21202.000114/2015-48: o Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Cojur informe qual a modalidade de licitação aplicada ao caso, tendo em vista que o Confis entende que a modalidade adequada é o Pregão Eletrônico e não a dispensa de licitação; **c)** item 15 – Processo Sureg/PB nº 21221.000396/2015-55: o Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Gejur/PB encaminhe cópia do Parecer Jurídico nº 127/2015. **1.6. Verificar, mensalmente, se a Companhia vem cumprindo as determinações constantes do art. 3º (Posição de endividamento) do Decreto nº 3.735/2001 – Outubro/2015.** O Confis registra que a posição de endividamento do mês de outubro/2015 não foi entregue, ao Colegiado, para verificação. **2. Acompanhamento dos Trabalhos de Auditoria.** **2.1. Conhecer, mensalmente, o resultado de acórdãos e auditorias do Tribunal de Contas da União – TCU no período – Outubro/2015 (E-mail/Gedop/Audin, de 3/11/2015).** O Confis registra a informação da Audin de que no mês de outubro não houve publicação de Acórdãos da Corte de Contas relacionados à Companhia. **3. Acompanhamento das Demonstrações Contábeis e da Situação Financeira da Empresa.** **3.1. Analisar os demonstrativos contábeis e financeiros mensais – Outubro/2015 (CI Sucon nº 517, de 20/11/2015; CI Sucon nº 528, de 4/12/2015; e Análise Qualitativa DRE – Demonstração do Resultado do Exercício – Meses de**

Pe

UNEP

2015
P



Conab

Companhia Nacional de Abastecimento

setembro/outubro/2015). Após análise dos documentos recebidos, o Confis registra: o resultado líquido negativo do mês de outubro (R\$ 2,8 milhões) caiu 70,3% em relação ao mês anterior (R\$ 9,4 milhões), em decorrência dos aumentos de 16,2% no grupo de Receitas Operacionais Diversas – recebimento de transferências do Tesouro Nacional para a gestão dos estoques públicos – e de 4,7% nas receitas de Serviços de Armazenagem. Embora tenha ocorrido o aumento de 15,3% nas Despesas de Pessoal, ocorreu a redução de 16,1% nas Despesas Administrativas, em virtude das restrições de limites orçamentários. O resultado líquido do período acumulado é negativo em R\$ 29,4 milhões.

3.2. Analisar os demonstrativos contábeis e financeiros trimestrais, comparando-os com o mesmo trimestre do ano anterior – 3º trimestre/2015 (CI Sucon nº 504, de 18/11/2015).

Após análise dos documentos o Confis registra: **a)** na conta Demais Créditos e Valores a Curto Prazo, observa-se a expressiva baixa de ICMS a compensar (522,4%) no 3º trimestre de 2015, em comparação com o mesmo período de 2014, em virtude do aumento das vendas; **b)** na conta Investimentos, verifica-se variação negativa de 4.181,3% na comparação entre o 3º trimestre de 2015 e o 3º trimestre de 2014, decorrente de reclassificação da conta Depreciação Acumulada de Investimentos – Consumo Propriedade dos Bens Não Destinados a Uso – que passou a ser contabilizada no exercício corrente, por força do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP, segundo o Sr. Goiazires; **c)** o resultado líquido do 3º trimestre de 2015 foi negativo em 410,8% (R\$ 12,2 milhões), em comparação com o mesmo período de 2014, que foi positivo em R\$ 3,9 milhões. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Sucon e a Audin esclareçam as razões do déficit, tendo em vista que as explicações constantes da referida CI não são suficientes para formar o convencimento do Colegiado.

3.3. Verificar, mensalmente, se as cópias dos balancetes e demais demonstrações financeiras elaboradas periodicamente foram entregues no prazo legal (§1º do art. 163 da Lei nº 6.404/76). O Confis verificou que a referida documentação foi entregue, ao Colegiado, no prazo.

3.4. Examinar, mensalmente, o relatório mensal de execução da Lei Orçamentária Anual – LOA – Outubro/2015. O Confis registra que o referido Relatório não foi entregue, ao Colegiado, para exame.

3.5. Examinar, mensalmente, a evolução dos Créditos a Receber, em atraso. Relatório Gerencial de Cobrança – Outubro/2015. O Confis registra que o referido Relatório não foi entregue, ao Colegiado, para exame.

3.6. Analisar, trimestralmente, os indicadores econômicos e financeiros, comparando-os com o mesmo trimestre do ano anterior – 3º trimestre/2015 (CI Sucon nº 504, de 18/11/2015). Após análise dos referidos indicadores, o Confis registra que os índices de liquidez apresentados estão compatíveis com os praticados no mercado e que os índices do ano de

PC
JMS
Q



2015 estão um pouco abaixo dos obtidos em 2014. **3.7. Acompanhar, trimestralmente, a evolução das despesas administrativas, de pessoal e tributárias – 3º trimestre/2015 (CI Sucon nº 503, de 18/11/2015).** O Confis registra que: **a)** houve uma redução no grupo das Despesas Administrativas da ordem de 8,12% no 3º trimestre/2015 em relação ao 2º trimestre/2015; **b)** com relação às despesas de pessoal, verifica-se decréscimo de 4,02% na mesma comparação; **c)** por outro lado, as Despesas Tributárias apresentaram uma elevação substancial de 94,43% em relação ao 2º trimestre/2015, justificada pelo aumento na conta de Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços - ICMS, em função das baixas de ICMS por saída de produtos isentos. **4. Acompanhamento da Regularidade Fiscal. 4.1. Certidão Conjunta Positiva com Efeitos de Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União.** Certidão válida até 22/3/2016. **4.2. Certificado de Regularidade junto ao Fundo de Garantia do Tempo de Serviço - FGTS.** Certidão válida até 15/12/2015. **4.3. Certidão de Regularidade Fiscal Estadual/Municipal (Governo do Distrito Federal - GDF).** Certidão válida até 17/2/2016. **4.4. Adimplência no Cadastro de Créditos Não Quitados do Poder Público Federal – CADIN.** O Confis registra a adimplência da Companhia junto ao Cadin. **5. Outras Atividades. 5.1. Acompanhar o Controle de Pendências. Atendimento a solicitações do Colegiado. 5.1.1. CI Gabin nº 550, de 16/10/2015:** resposta ao item 1.1.1., alínea “a”, da Ata da 241ª Reunião Ordinária do Confis, de 8/10/2015: **Solicitação atendida parcialmente**, tendo em vista que a Diafi deverá manter o Cofins informado até a solução definitiva da pendência. **5.1.2. CI Gabin nº 595, de 6/11/2015:** resposta ao item 1.5.2., alínea “b.2”, da Ata da 242ª Reunião Ordinária do Confis, de 3/11/2015. **Solicitação atendida. 5.1.3. CI Gabin nº 596, de 6/11/2015:** resposta ao item 1.5.2., alínea “b.1”, da Ata da 242ª Reunião Ordinária do Confis, de 3/11/2015. **Solicitação atendida. 5.1.4. CI Gabin nº 598, de 6/11/2015:** resposta ao item 1.5.2., alínea “b.4”, da Ata da 242ª Reunião Ordinária do Confis, de 3/11/2015. **Solicitação atendida.** O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside: **a)** que a Diafi informe se a prorrogação da vigência do contrato foi ratificada, conforme destaca a Gejur/Sureg-MG no PARECER GEJUR/SUREG-MG Nº LA – 053/2015, de 29/7/2015, item 3.3; **b)** que a Cojur informe qual a modalidade de licitação para a contratação de prestação de serviços de agente de integração de estágio, tendo em vista que o Confis entende que a modalidade adequada é o Pregão Eletrônico e não a dispensa de licitação. **5.1.5. CI Gabin nº 599, de 6/11/2015:** resposta ao item 1.5.2., alínea “a.1”, da Ata da 242ª Reunião Ordinária do Confis, de 3/11/2015. **5.1.6. CI Gabin nº 600, de 6/11/2015:** resposta às seguintes alíneas do item 1.5.2. da Ata da 242ª Reunião Ordinária do Confis, de 3/11/2015: **a)** alínea “a.2”: **solicitação atendida; b)** alínea “a.3”: **solicitação**

pe
MAJ
P. sat



atendida; c) alínea "a.4": solicitação atendida; d) alínea "b.5": solicitação atendida. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside: **a)** que a Cojur informe qual a modalidade de licitação aplicada ao caso, tendo em vista que o Confis entende que a modalidade adequada é o Pregão Eletrônico e não a dispensa de licitação; **b)** que a Audin verifique as mencionadas contratações. **5.1.7. CI Gabin nº 602, de 6/11/2015:** resposta ao item 1.5.2., alínea "a.5", da Ata da 242ª Reunião Ordinária do Confis, de 3/11/2015. **Solicitação atendida.** **5.1.8. CI Gabin nº 603, de 6/11/2015:** resposta às seguintes alíneas do item 1.5.2. da Ata da 242ª Reunião Ordinária do Confis, de 3/11/2015. **a)** alínea "a.6": **solicitação atendida.** O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Cojur informe qual a modalidade de licitação aplicada ao caso, tendo em vista que o Confis entende que a modalidade adequada é o Pregão Eletrônico e não a dispensa de licitação; **b)** alínea "a.7": **solicitação atendida; c)** alínea "b.6": **solicitação atendida.** **5.1.9. CI Gabin nº 604, de 6/11/2015:** resposta ao item 1.5.2., alínea "b.3", da Ata da 242ª Reunião Ordinária do Confis, de 3/11/2015. **Solicitação atendida.** **5.1.10. CI Gabin nº 627, de 20/11/2015:** respostas aos seguintes itens da Ata da 242ª Reunião Ordinária do Confis, de 3/11/2015: **a)** item 1.1.2, alínea "b": **solicitação não atendida; b)** item 1.1.5., alínea "a": **solicitação não atendida; b)** item 1.1.5., alínea "c": **solicitação não atendida.** **5.1.11. CI Gabin nº 628, de 20/11/2015:** resposta ao item 1.9. do Ofício nº 3/2015/CONFIS/CONAB/DF, de 23/7/2015. **Solicitação não atendida.** **5.1.12.. CI Gabin nº 629, de 20/11/2015:** resposta ao item 1.9. do Ofício nº 3/2015/CONFIS/CONAB/DF, de 23/7/2015. **Solicitação não atendida.** **5.1.13. CI Gabin nº 630, de 20/11/2015:** resposta ao item 1.9. do Ofício nº 3/2015/CONFIS/CONAB/DF, de 23/7/2015. **Solicitação não atendida.** **5.1.14. CI Cojur nº 630, de 4/12/2015:** o Confis deliberou por se manifestar oportunamente. **6. Solicitações do Confis: 6.1.** O Confis recomenda à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Cojur atualize a CI Circular Proge nº 272, de 11/6/2008, e providencie a sua divulgação no âmbito das unidades da Companhia. **6.2.** O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Cojur encaminhe cópia da orientação normativa da AGU nº 46, de 26/2/2014. Encaminhe-se cópia desta Ata à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside; ao Conad; ao Assessor Especial de Controle Interno do MAPA; e à Controladoria-Geral da União - CGU 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, Ana Dora Ramos de Azevedo, Assessora Técnica do Gabinete da

lc



Conab

0001

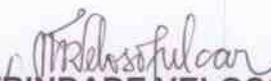
Companhia Nacional de Abastecimento

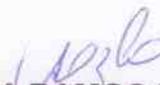
58

Presidência, 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 4 de fevereiro de 2016.


ISAMARA BARBOSA CAIXETA
Presidente


LÚCIA AÍDA ASSIS DE LIMA
Conselheira Titular


MARTA TRINDADE VELOSO FULCAR
Conselheira Suplente


ANA DORA RAMOS DE AZEVEDO
Secretária