



ATA DA 104ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA COMPANHIA NACIONAL DE ABASTECIMENTO – CONAB

Aos vinte e oito dias do mês de abril de dois mil e vinte três, às 09 horas, por vídeo conferência, mediante a utilização da ferramenta Zoom, realizou-se a **104ª** (centésima quarta) Reunião Ordinária, do Comitê de Auditoria (Coaud) 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 a Sra. Laura Longhi Fernandes Machado Presidente do Comitê, o Sr. João Marcello de Menezes e o Sr. Marcyo Franco Fortes membros do Coaud. Aberta a reunião, a Presidente deu início à análise da pauta.

1. Atas do Confis: Realizamos a leitura da Ata mensal do conselho fiscal; **1.1 Ata da 331ª Reunião Ordinária do Confis, de 24 de março de 2023.** Após exame da referida Ata, destacamos os itens: 3. Estruturas de Controle. 3.1. Acompanhamento semestral da execução do Plano Anual da Auditoria Interna (PAINT) e do atendimento às suas recomendações – 2º semestre/2022 (DESPACHO GEAUD SEI Nº 25627222 – Processo SEI 21200.007286/2022-91). 3.1.1. NOTA TÉCNICA AUDIN/GEAUD N.º 14/2022 (SEI nº 25627139), de 30/12/2022 - Relatório de Acompanhamento das Atividades da Auditoria Interna - 4º trimestre/2022. Foram previstas e realizadas 26 ações de auditoria



de conformidade no Paint/2022. Encerrou-se o 4º trimestre de 2022 com 96,15% das ações concluídas, com 25 Relatórios de Auditoria Ordinária homologados e 1 em fase de relatoria. Dos relatórios homologados, foram exaradas recomendações predominantemente tratando dos seguintes temas: a) regularização de registros contábeis conforme orientação técnica; b) regularização de saldo devedor e valores devidos por empregados; c) melhoria de controles internos para aprimorar a Gestão; e d) atualização de documentos, normativos, como exemplo o RLC. O 3º trimestre encerrou com 38 recomendações pendentes, que somadas às 15 novas recomendações do 4º trimestre, totalizam 53, das quais 23 foram solucionadas, restando 30, ou seja, houve o atendimento de 43,39% do total das recomendações. Constam 4 recomendações com gravidade alta, as quais estão com o prazo mencionado pela norma, superado, a saber: 1) Relatório 04/2019 - Recomendação à Sureg/RJ para contratação de apólice de seguro de responsabilidade civil e outras avenças, principalmente em relação aos possíveis riscos de acidentes pessoais, de perdas de aluguéis, danos elétricos, danos morais, danos a veículos, etc; 2) Relatório 19/2019 - Recomendação à Diafi para elaborar as normas de instrução, controle e fiscalização das locações nos Hortomercados Humaitá e Leblon, na jurisdição da Sureg/RJ, a fim de dotá-la dos imprescindíveis normativos para uma gestão eficiente e coberta pela regularidade; 3) Relatório 5/2022 - Recomendação à Sucon para que elabore um Manual de Procedimentos Contábeis com a finalidade de uniformização dos registros; e 4) Relatório 9/2022 - Recomendamos à Sureg/RJ, junto às áreas competentes e envolvidas, regularizar a situação dos imóveis na condição de "Sem documentação" e "Em outras situações". O Confis solicita à Conab informar o motivo do não atendimento dessas recomendações de gravidade alta, principalmente, as relativas ao exercício de 2019. O Coaud reitera a solicitação do Confis e solicita que a Conab seja mais incisiva ao tratar as recomendações da auditoria. **2. Reunião Extraordinária do Conselho de Administração de 11 de abril de 2023**, com Comitê de Auditoria, para tratar assuntos relacionados aos relatórios do Cibrius. Registramos que não ocorreu a presente reunião, pois o Conselho de Administração dispensou a participação do Coaud. **3. Próxima**



reunião do Comitê de Auditoria ficou definida para os dias 25 e 26 de maio de 2023. Nada mais havendo a tratar, a Presidente do Comitê de Auditoria agradeceu a presença de todos e deu por Encerrada a presente reunião. Eu, Marcyo Fortes, membro do Comitê de Auditoria, lavrei a presente Ata que, após lida e aprovada, vai assinada por mim e pelos demais membros.

Laura Longhi Fernandes Machado
Presidente

Marcy Franco Fortes
Membro

João Marcello de Menezes
Membro