



ATA DA 106ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA COMPANHIA NACIONAL DE ABASTECIMENTO – CONAB

Aos trinta e um dias do mês de maio de dois mil e vinte três, às 09 horas, por vídeo conferência, mediante a utilização da ferramenta Zoom, realizou-se a **106ª** (centésima sexta) 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 da Direx: Realizamos a leitura das Atas mensais da diretoria executiva; **1.1 Ata da 1.613ª Reunião Ordinária da Direx, de 09 de maio de 2023.** Após exame da referida Ata, destacamos o item: **“2.2.2) PROCESSO SEI Nº 21200.001131/2020-80.** *O Diretor-Executivo da Digep submeteu à Direx o Relatório Gesas (28477722), com a evolução da situação do plano de saúde e atuarial do fundo de pensão dos empregados, com foco em prováveis impactos contábeis e financeiros nas demonstrações contábeis referente ao 1º trimestre/2023, em atendimento ao item 9.3 do Plano de Trabalho do Conselho Fiscal. A matéria seguirá com vistas à 38ª Reunião Ordinária do Confis.*” O comitê solicita a Companhia o relatório com a evolução da situação do plano de saúde e atuarial do fundo de pensão dos empregados. Ademais, ressaltamos que a avaliação de riscos consiste no processo de identificação pormenorizada dos elementos que possam

rechaçar os objetivos da EFPC. Deste modo, a matriz de riscos da EFPC precisa ser periodicamente atualizada e avaliada. Contendo, detalhadamente em cada plano de benefício, o resultado da aplicação das ferramentas de mensuração de riscos adotadas, bem como as medidas efetivadas para a mitigação dos mesmos e os resultados obtidos a partir da aplicação dessas medidas. Conforme recomendado nas melhores práticas atuariais para gestão de riscos. Destacamos ainda o item: “ **2.2.17) PROCESSO SEI Nº 21200.004348/2022-11.** *A Diretora-Executiva da Diafi submeteu à Direx, em atendimento aos itens do Plano de Trabalho do Confis: 6.8 (Verificar a situação dos imóveis da Companhia) o Relatório Geral dos Imóveis _ consolidado - 1º trimestre 2023 - SEI nº 28279488 - no formato de planilha com informações dos 181 imóveis da Companhia, inclusive acerca da qualificação no âmbito do Programa de Parcerias de Investimentos – PPI.*” O comitê solicita a Companhia o Relatório Geral dos Imóveis, com as seguintes informações de quais imóveis encontram-se cedidos, com penhora judicial ou ocupados por terceiros, e qual a sua situação atual e quais procedimentos estão sendo promovidos para sanar eventuais pendências. **1.2 Ata da 1.614ª Reunião Ordinária da Direx, de 16 de maio de 2023.** Após exame da referida Ata, destacamos o item: “**1.2) Voto Dirab Nº 26/2023.** *O Diretor-Executivo da Dirab submeteu à Direx o Voto para deliberação. Documento: Processo SEI Nº 21200.001101/2023-16 e Relatório de Riscos Suarm (SEI Nº 27750674). Assunto: Aprovação dos riscos, de nível crítico e alto, de seus planos de ação, bem como conhecimento dos riscos moderados, para aprovar o risco crítico que não possui plano de controle de ação atrelado, relativos ao levantamento de riscos das atividades da Superintendência de Armazenagem, área vinculada à Dirab, conforme disposto nos artigos 38, 39 e 43 da Política de Gestão de Riscos, Conformidades e Controles Internos - NOC 10.007. Insta informar que o voto foi RETIRADO DE PAUTA para análise e adequação quanto aos riscos e seus respectivos impactos nas atividades da Companhia, atrelados, inclusive, à inviabilidade econômica, pelo que, se solicita a manifestação da Sucor, para, então, haver posterior deliberação desta Diretoria.*” O Comitê solicita a Companhia que a matriz de riscos contenha detalhadamente o resultado da aplicação das ferramentas de mensuração de riscos adotadas, bem como



as medidas efetivadas para a mitigação dos mesmos e os resultados obtidos a partir da aplicação dessas medidas. Conforme recomendado nas melhores práticas atuariais para gestão de riscos. **2. Atas do Confis:** Realizamos a leitura das atas mensais do Conselho Fiscal; **2.1. Ata da 332ª Reunião Ordinária do Confis, de 02 de maio de 2023.** Após exame da referida Ata, nada temos a destacar. **3. Reunião com Auditoria interna (AUDIN), Corregedoria Geral (Coger) em 23 de Maio de 2023, em face do ofício interno Audin SEI nº 38/2023 de 17 de Maio de 2023.** Estiveram presentes, a presidente do Comitê de Auditoria a Sra. Laura Longhi Fernandes Machado e do membro o Sr. João Marcello de Menezes, o Sr. Marcyo Franco Fortes justificou sua ausência na referida reunião. Pela Auditoria interna estiveram presentes o chefe da Audin o Sr. Paulo Ricardo Grazziotin Gomes e o gerente de área o Sr. Daniel Santana Abreu. Pela Corregedoria Geral (Coger) o chefe da Coger o Sr. Nélio do Amparo Macabu Junior e a Sra. Alice de Almeida. Aberta a reunião a Sra. Laura Longhi Machado, agradeceu a presença de todas e ressaltou a importância da independência das áreas da Companhia em face dos controles internos e da atuação em conjunto como linha de defesa, não sobrepondo uma área sobre a outra. O Sr. Nélio do Amparo Macabu Junior, informou que a reunião realizada em **16/05/2023** tratava do alinhamento de trabalho entre unidades, e que não tentou interferir nos trabalhos realizados pela Audin, assim como respeita a independência funcional da Audin. O Sr. Paulo Ricardo Grazziotin, informou que irá agendar reunião com a Controladoria Geral da União - CGU, em face dos questionamentos sobre o item 7.3 da IN SFC-CGU nº 8/2017 (MOT), afim de que a Controladoria possa pacificar a questão de forma mais clara e afinada com as boas práticas de governança. **4. OFÍCIO INTERNO AUDIN SEI N.º 41/2023 de 26 de Maio de 2023. Comunicação ao Comitê de Auditoria – Coaud. Assunto: comunica resultado de reunião da Audin com a CGU.** Conforme já relatado a esse Colegiado anteriormente (SEI nº 28634622). A referida autoridade da Controladoria Geral da União nos pediu que informasse ao COAUD/CONAB no sentido de que o assunto será analisado pela CGU no intuito de conferir-lhe solução harmoniosa à questão técnica levantada. **4.** Próxima reunião do Comitê de Auditoria ficou definida para os dias 26 e 27 de junho 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, João Marcello de Menezes 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

Marcyo Franco Fortes
Membro

João Marcello de Menezes
Membro