



## ATA DA DUCENTÉSIMA SEXAGÉSIMA OITAVA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA COMPANHIA NACIONAL DE ABASTECIMENTO – CONAB

Aos vinte e um dias do mês de dezembro de dois mil e dezessete, às 9 horas, no Edifício Sede da Companhia Nacional de Abastecimento – Conab, realizou-se a **268ª** (ducentésima sexagésima oitava) **Reunião Ordinária**, correspondente ao mês de dezembro de 2017, 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 as Conselheiras: **Isamara Barbosa Caixeta**, representante titular do Ministério da Fazenda – MF; **Lúcia Aída Assis de Lima** e **Clarita Costa Maia**, representantes titulares do Ministério da Agricultura, Pecuária e Abastecimento – MAPA; o Sr. **Rafael Ferreira Fontes**, Superintendente da Controladoria e Riscos; e, como convidados para prestar esclarecimentos a Sra. **Tânia Fernanda de Luna Magnago**, Superintendente de Administração e os Srs.: **Luciano Corcino do Nascimento**, Gerente de Matéria Apuratória, Licitações e Contratos, **Jorge Oliveira Correia Júnior**, Superintendente de Estratégia e Organização, **Goiazires da Silva Borges**, Superintendente de Contabilidade; **Daniel Santana Abreu**, Gerente de Auditoria e **Erique Vilar de Almeida**, Técnico da Superintendência de Administração. Aberta a reunião, a Presidente deu início à análise da pauta: **1. Conhecimento da Companhia e do setor – 3º trimestre/2017. 1.1. Conhecimento trimestral do Plano de Negócios e acompanhamento da sua execução.** O Confis registra que tomou ciência do referido plano. **2. Fiscalização dos Atos de Gestão. 2.1. Exame mensal das atas das reuniões da Diretoria Colegiada e do Conselho de Administração – Conad. 2.1.1. Ata da 1.320ª Reunião Ordinária da Diretoria Colegiada, de 26/9/2017.** Após exame da referida Ata, o Confis nada destacou. **2.1.2. Ata da 1.321ª Reunião Ordinária da Diretoria Colegiada, de 3/10/2017.** Após exame da referida Ata, o Confis nada destacou. **2.1.3. Ata da 1.322ª Reunião Ordinária da Diretoria Colegiada, de 10/10/2017.** Após exame da referida Ata, o Confis nada destacou. **2.1.4. Ata da 1.323ª Reunião Ordinária da Diretoria Colegiada, de 17/10/2017.** Após exame da referida Ata, o Confis destaca: **a) Voto Diafi nº 051/2017.** Processo Sureg/SP nº 21200.001439/2004-13. Cessão de uso ao Instituto de Meteorologia – Inmet do imóvel localizado na Av. Indianópolis 189, Bairro Moema, São Paulo/SP. Segundo informação do Relatório de Imóveis, encaminhado para análise do Confis na 267ª Reunião Ordinária, de 14/11/2017, o referido imóvel está ocupado sem contrato. O Confis solicita à Conab regularizar a pendência assinando o devido instrumento contratual de cessão; **b) Voto Presi n.º 016/2017.** Processo n.º 21200.001325/2017-80. Aprovação do Regulamento de Licitações e Contratos –



RLC. O referido RLC foi encaminhado ao Conad para aprovação. O Confis registra que tomou ciência do Regulamento por meio da apresentação do senhor Luciano Corcino, nesta reunião. **2.1.5. Ata da 1.324ª Reunião Ordinária da Diretoria Colegiada, de 24/10/2017.** Após exame da referida Ata, o Confis nada destacou. **2.1.6. Ata da 1.325ª Reunião Ordinária da Diretoria Colegiada, de 30/10/2017.** Após exame da referida Ata, o Confis nada destacou. **2.1.7. Ata da 288ª Reunião Ordinária do Conad, de 26/7/2017.** Após exame da referida Ata, o Confis nada destacou. **2.1.8. Ata da 289ª Reunião Ordinária do Conad, de 21/8/2017.** Após exame da referida Ata, o Confis destaca: **a)** item 5.1. Empregados cedidos: o Presidente do Conselho de Administração orientou a Conab para que solicite, imediatamente, o retorno dos empregados cedidos a outros órgãos, para que esses empregados executem tarefas que eram desenvolvidas pelos empregados que se desligaram da Companhia por meio do Programa de Desligamento Voluntário – PDV. O Conad solicitou à Conab que o mantenha informado sobre o retorno dos empregados cedidos. O Confis solicita à Conab informações sobre o retorno dos empregados cedidos até a sua conclusão; **b)** item 5.2. Cibrius: o Presidente do Conad informou que, hoje, não é possível o Ministro de Estado da Agricultura, Pecuária e Abastecimento assinar o Contrato com o Cibrius, tendo em vista as incongruências detectadas no Processo, e sugeriu encaminhar o Processo à Superintendência Nacional de Previdência Complementar – Previc, para que ela oriente o MAPA se as incongruências detectadas no Processo são sanáveis. Dado o encerramento do corrente exercício e que a questão perdura desde dezembro de 2015 sem solução, o Confis reitera mais uma vez sua preocupação, dada as implicações legais para a Companhia, para o Cibrius e para os participantes do Plano de Previdência Complementar. O Confis solicita à Conab informar se o processo foi encaminhado à Coger para apuração de responsabilidade, conforme solicitado na alínea “b” do item 3.1.1. da Ata da 257ª Reunião Ordinária do Confis, de 3/2/2017. **2.1.9. Ata da 290ª Reunião Ordinária do Conad, de 27/9/2017.** Após exame da referida Ata, o Confis nada destacou. **2.1.10. Ata da 291ª Reunião Ordinária do Conad, de 26/10/2017.** Após exame da referida Ata, o Confis nada destacou. **3. Desempenho Econômico-financeiro. 3.1. Análise mensal dos demonstrativos contábeis (Balanço Patrimonial; Demonstração dos Fluxos de Caixa; Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido – DMPL; Demonstração do Valor Adicionado - DVA; Demonstração do Resultado do Exercício – DRE Sintética e Analítica) - Outubro/2017 (CI Sucon nº 720, de 1º/12/2017).** O Confis destaca que os mencionados Demonstrativos Contábeis englobam tanto as atividades próprias, quanto as operações governamentais. Entretanto, essas últimas não impactam o resultado. Segundo análise da Audin dos principais fatores que influenciaram o resultado da atividade própria de outubro comparado com setembro de 2017, acerca dos referidos Demonstrativos, a variação negativa do Resultado Operacional, de R\$

*Handwritten signatures and initials in blue ink.*



12.303.579,74, deve-se aos seguintes fatores: (i) aumento do Lucro Bruto Operacional de R\$ 297.071,38; (ii) diminuição das Despesas Operacionais de R\$ 22.745.948,38; e (iii) diminuição das Receitas Operacionais Diversas de R\$ 35.360.090,40. Nas Despesas Operacionais foram: (a) Despesas de Pessoal: diminuição da despesa com “Remuneração a Pessoal”, tendo em vista que no mês de setembro foram pagos os valores retroativos decorrentes do reajuste salarial do Acordo Coletivo de Trabalho - ACT 2016/2017; no subgrupo “Sentenças Judiciais”, ocorreu aumento das despesas em relação a setembro, com destaque para os valores pagos de R\$ 1.575.025,32 (Sureg/RN) e 713.925,34 (Sureg/PI); e no subgrupo “Outras Despesas Variáveis”, houve aumento, devido à apropriação, no mês de outubro, de 2 (duas) parcelas de indenização aos ex-empregados que aderiram ao Plano de Demissão Voluntária – PDV, enquanto que, em setembro, apenas 1 (uma) parcela da indenização foi apropriada; (b) Despesas Comerciais e Administrativas: houve diminuição de despesas, provocada pela redução na conta “Materiais Estocados – Almoxarifado”. Quanto às “Receitas Operacionais Diversas”, ocorreu diminuição de R\$ 36.022.330,42, no subgrupo “Transferências Financeiras”, decorrente do repasse menor para atender às despesas com a folha de pagamento do mês de outubro/2017. O prejuízo de R\$ 5.483.602,23, em outubro/2017, sofreu uma variação negativa de 180,4% em relação ao lucro de R\$ 6.819.977,51 do mês de setembro/2017. O Resultado Econômico acumulado em 2017 é de R\$ 50.229,49. Dado o encerramento do exercício e tendo sido indagado pelo Confis, o Superintendente de Contabilidade da Companhia informou que o déficit atuarial apurado no processo de saldamento do Plano de Benefícios Conab, administrado pelo Cibrius, não está contabilizado. O Confis registra que o assunto foi objeto de apontamento pela Auditoria Independente no encerramento das contas de 2016.

#### **4. Código de Ética, Ouvidoria e Canal de Denúncias.**

##### **4.1. Avaliação trimestral da aplicação do código de conduta, da sua disponibilização aos empregados e à administração, bem como da realização de treinamentos periódicos sobre o assunto – 3º trimestre/2017.**

Conforme o Ofício Circular n.º 850/2016 da SEST/MP, a CGPAR prorrogou o prazo para até 30/6/2018.

##### **4.2. Acompanhamento trimestral dos relatórios fornecidos pela unidade responsável pelo recebimento de denúncias relativas a violações ao código de conduta, às políticas e normas da organização da empresa, bem como das ações disciplinares tomadas pela administração – 3º trimestre/2017.**

**a) CI Cogrer nº 116, de 6/12/2017.** O Colegiado tomou ciência do Relatório referente aos Processos Internos de Apuração – PIA. O Confis solicita à Conab informar se há Processos pendentes: a.1) de análise quanto à viabilidade de instauração e em caso afirmativo, apresentar a relação com a data do pedido e o objeto; a.2) de instauração e em caso afirmativo, apresentar a relação com a data do pedido e o objeto.

##### **b) Participação da Ouvidoria quanto às solicitações contidas na pauta para a**

*Pe*  
*X*  
*DR*  
*2017*



**Reunião do Conselho Fiscal - documentos do 3º Trimestre de 2017.** Pela análise do Relatório da Ouvidoria, constata-se que a unidade recebeu e acompanhou, no 3º trimestre, 199 manifestações (sugestão, elogio, solicitação, reclamação e denúncia) por meio dos seus canais de comunicação, crescimento de 13% comparado com o 2º trimestre, sendo o site e o e-mail da Companhia os meios usuais utilizados. As solicitações (110) permanecem respondendo pela maioria das demandas, seguidas pelas reclamações (31) e denúncias (28).

**5. Outras Atividades.**

**5.1. Acompanhamento mensal do atendimento às solicitações do Colegiado.**

**5.1.1. CI Gabin n.º 557, de 16/10/2017:** resposta às seguintes subalíneas da alínea “a” do item 4 da Ata da 265ª Reunião Ordinária do Confis, de 06/10/2017: a) “iii”: **solicitação não atendida**; b) “iv”: **solicitação não atendida.**

**5.1.2. CI Gabin n.º 651 de 24/11/2017:** resposta à alínea “b” do item 1.1.7. da 267ª Reunião Ordinária do Confis, de 14/11/2017. **Solicitação atendida.**

**5.1.3. CI Gabin n.º 657, de 24/11/2017:** resposta ao item 4.3. da Ata da 267ª Reunião Ordinária do Confis, de 14/11/2017. O Confis registra que tomou ciência do andamento do assunto.

**5.1.4. CI Gabin n.º 658, de 24/11/2017:** resposta ao item 4.3. da 267ª Reunião Ordinária do Confis, de 14/11/2017. O Confis registra que tomou ciência do andamento do assunto e destaca que a garantia ofertada é menos da metade do valor reclamado pela Conab, por isso, solicita à Companhia esclarecer as providências adotadas para exigir garantia compatível com o débito.

**5.1.5. CI Gabin n.º 659, de 24/11/2017:** resposta às seguintes alíneas do item 8.1.4.3. da 267ª Reunião Ordinária do Confis, de 14/11/2017: a) “a”: **solicitação atendida**; b) “b”: **solicitação atendida.**

**5.2. Verificação mensal do cumprimento da Lei nº 13.303/2016, do Decreto nº 8.945/2016 e das Resoluções da CGPAR.** O Confis tomou ciência do andamento da implementação das referidas disposições normativas e registra que, dentre as obrigações a serem implementadas pela Companhia, não houve o treinamento aos membros do Conselho Fiscal, conforme dispõe o art. 42 do mencionado Decreto.

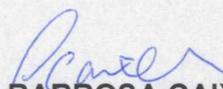
**5.3. Acompanhamento mensal do Controle de Pendências.** O Colegiado registra que foi elaborado o controle de pendência da Ata da 267ª Reunião Ordinária do Confis, bem como efetuados os lançamentos dos atendimentos às solicitações do Conselho Fiscal nas Atas correspondentes.

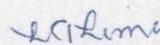
**5.4. Contratação de empresa de Auditoria Independente.** O Confis registra que foi informado da não contratação até a presente data de empresa para prestar o serviço de auditoria independente, por isso reforça solicitação registrada na Ata da 53ª Reunião Extraordinária do Confis, de 24/3/2017. Encaminhe-se 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, Chefe da

Pe X PR RGE



Assessoria de Apoio aos Órgãos Colegiados, lavrei a presente Ata que, após lida e aprovada, vai assinada por mim e pelas Conselheiras presentes. A próxima reunião ficou marcada para o dia 30 de janeiro de 2018.

  
**ISAMARA BARBOSA CAIXETA**  
Presidente

  
**LÚCIA ÁIDA ASSIS DE LIMA**  
Conselheira Titular

  
**CLARITA COSTA MAIA**  
Conselheira Titular

  
**REGINA MARIA PEREIRA GOMIDE  
DOS REYS**  
Secretária