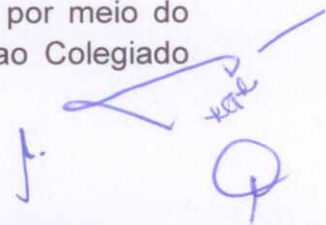
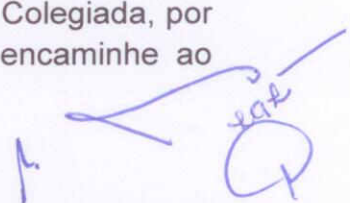


ATA DA DUCENTÉSIMA TRIGÉSIMA QUINTA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA COMPANHIA NACIONAL DE ABASTECIMENTO – CONAB

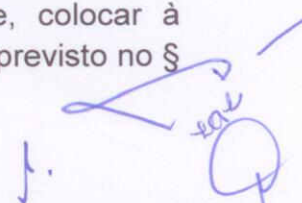
Aos vinte e seis dias do mês de março de dois mil e quinze, às 9 horas, no Edifício Sede da Companhia Nacional de Abastecimento – Conab, realizou-se a **235ª** (ducentésima trigésima quinta) **Reunião Ordinária**, correspondente ao mês de março de 2015, do Conselho Fiscal da Companhia Nacional de Abastecimento – 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 os Conselheiros Titulares: **Maria dos Remédios Vilar Teixeira**, representante do Ministério da Fazenda – MF, na qualidade de Presidente do Conselho Fiscal; e **Lúcia Aída Assis de Lima**, representante do Ministério da Agricultura, Pecuária e Abastecimento – MAPA; o Sr. **Rafael Ferreira Fontes**, Superintendente de Controladoria e Riscos; e, como convidados, o Sr. Pedro Roberto Rocha, ex membro titular do Conselho Fiscal e Isamara Barbosa Caixeta, da Secretaria do Tesouro Nacional - STN. Dando início a reunião a Presidente do Conselho deu posse à Sra Josefa Iracele Santiago Pereira, representante do MAPA, designada por meio da Portaria/MAPA nº 76, de 10/3/2015, publicada no Diário Oficial da União – DOU de 9/2/2015. Estiveram presentes, para prestar informações, os Srs. Paulo Grazziotin, Chefe da Auditoria Interna, Marcelo Henrique Coelho, Gerente de Desenvolvimento Técnico-Operacional, Sra. Eugência Maria Rocha de Oliveira, Auditora, Goiazires da Silva Borges, Superintendente de Contabilidade. Em seguida, a Presidente deu início à análise da pauta: **1. Acompanhamento dos Atos da Administração: 1.1. Examinar as atas das reuniões da Diretoria Colegiada, destacando os assuntos mais relevantes, com comentários. 1.1.1. Ata da 1.175ª Reunião Ordinária da Diretoria Colegiada, de 22/12/2014.** Após exame da referida Ata, o Confis destaca: **a)** item 1) Voto Diafi nº 95/2014 - Processo nº 0730/2014. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, encaminhar ao Colegiado cópia do Parecer da Cojur acerca da prorrogação da cessão do imóvel localizado no SBN - Edifício Palácio do Desenvolvimento, 5º andar, em Brasília-DF, à Superintendência Federal de Agricultura, Pecuária e Abastecimento no Distrito Federal - SFA/DF; **b)** item 4) Voto Dipai nº 042/2014 - Processo nº 21200.002514/2014-27. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Dipai encaminhe ao Colegiado



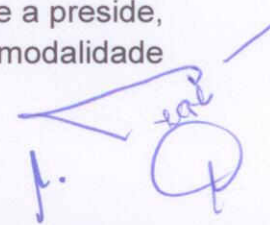
cópia do Manual de Operações da CONAB - Título 86 - Aquisição de sementes, após análise da Cojur, para conhecimento. **1.1.2. Ata da 1.176ª Reunião Ordinária da Diretoria Colegiada, de 29/12/2014.** Após exame da referida Ata, o Confis destaca que não houve quórum mínimo necessário para a realização da reunião. **1.1.3. Ata da 1.177ª Reunião Ordinária da Diretoria Colegiada, de 7/1/2015.** Após exame da referida Ata o Confis destaca: **a)** regularização das recomendações constantes nos Ofícios MAPA nºs 805/2014/GM-MAPA, de 29/12/2014, que reitera as recomendações constantes dos Ofícios MAPA nºs 575 e 770, de 17/9/2014 e 9/12/2014, respectivamente, em resposta ao Ofício Conab nº 867, de 18/12/2014. Foi solicitado à Digep quadro demonstrativo com todas as situações dos empregados, contemplados pela Resolução nº 14/2013, para discussão com o DEST. **b)** alienação do imóvel da Conab para o Governo do Estado de Pernambuco (Porto de Recife). O Confis registra que tomou conhecimento que o Ministério Público Federal entrou com ação, contra a área Jurídica da Conab, questionando os procedimentos adotados na alienação do referido imóvel, solicitando alguns documentos que já foram remetidos. Segundo o Diretor as tratativas para regularização da questão com o Governo de Estado de Pernambuco não lograram êxito. O processo foi remetido à Sureg/PE, para as providências judiciais pertinentes. O Confis registra que o assunto tem sido objeto de apontamentos recorrentes do Colegiado, sem respostas satisfatórias da Companhia. O último registro do Confis sobre o assunto foi efetuado no item 5.1.16 da Ata da 233ª Reunião Ordinária do Confis, de 29/1/2015. **1.1.4. Ata da 1.178ª Reunião Ordinária da Diretoria Colegiada, de 13/1/2015.** Após exame da referida Ata, o Confis destaca: **a)** item 3) Voto Digep nº 001/2015 - Processos nº 70100.007839/2013-59 e 70000.004600/2014-36 - Readequação das Funções Gratificadas. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Digep encaminhe ao Colegiado cópia do Voto para conhecimento; **b)** item 5) Extrapauta: 1) Voto Diafi nº 002/2015 - Processo nº 21200.001180/2014-74 - Ratificar o reconhecimento da situação de inexigibilidade de licitação para a contratação da empresa UNISIS Administração Patrimonial e Informática Ltda., para a prestação de serviços de manutenção, suporte técnico e atualização da versão do sistema UNISPAT - Software de Controle Patrimonial. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Diafi encaminhe ao Colegiado cópias do Voto e do respectivo Parecer Jurídico. **1.1.5. Ata da 1.179ª Reunião Ordinária da Diretoria Colegiada, de 20/1/2015.** Após exame da referida Ata, o Confis destaca: **a)** o Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Audin encaminhe ao



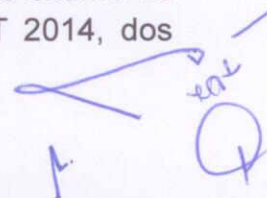
Colegiado cópia da Nota Técnica Audin acerca do processo de incorporação de função adotado pela Companhia, para conhecimento; **b)** item 1) Voto Presi nº 01/2015 - Processo nº 21200.002747/2012-68. Retificação de penalidades aplicadas à Rede Nacional de Aprendizagem, Promoção Social e Integração - RENAPSI. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que mantenha o Colegiado informado acerca do assunto. **1.1.6. Ata da 1.180ª Reunião Ordinária da Diretoria Colegiada, de 28/1/2015.** Após exame da referida Ata, o Confis destaca: **a)** item 2) Voto Dirab nº 001/2015 - Processo nº 21226.000080/2014. Autorização para a Sureg/DF formalizar Acordo Coletivo de Trabalho com o Sindicato dos Trabalhadores na Movimentação de Mercadorias em Geral em Brasília - SINTRAB, com o objetivo de prestação de serviços de movimentação de mercadorias. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Dirab encaminhe ao Colegiado cópias do Voto e do respectivo Parecer Jurídico; **b)** item 3) Voto Digep nº 03/2015 - Processo nº 1956/97 - Revisão da Norma de Transferência de Empregados. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Digep encaminhe ao Colegiado cópias do Voto e da respectiva Norma. **1.1.7. Ata da 1.181ª Reunião Ordinária da Diretoria Colegiada, de 3/2/2015.** Após exame da referida Ata, o Confis destaca: **a)** item 3) Voto Diafi nº 05/2015 - Processo nº 21216.000079/2013-46. Ratificação de dispensa de licitação para contratação de empresa sem fins lucrativos para prestação de serviços de recrutamento, seleção e acompanhamento de aprendizes para atender à Sureg/RN. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Diafi encaminhe ao Colegiado cópias do Voto e do respectivo Parecer Jurídico; **b)** item 4) Voto Diafi nº 06/2015 - Processo nº 21207.0051/2004. Proposta de celebração de Termo de Comodato com o Serviço de Apoio às Micro e Pequenas Empresas do Amapá - Sebrae - AP, para a cessão gratuita à Conab de imóvel localizado na Avenida Iracema Carvão Nunes, nº 237, Bairro Centro, em Macapá, para abrigar a Sede da Superintendência Regional naquele Estado. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Diafi encaminhe ao Colegiado cópias do Voto e do respectivo Parecer Jurídico. **1.2. Verificar 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 1.175ª, 1.176ª e 1.178ª a 1.181ª Reuniões Ordinárias da Diretoria Colegiada foram entregues fora do prazo. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, colocar à disposição do Conselho Fiscal as atas de suas reuniões no prazo previsto no §



1º do art. 163 da Lei nº 6.404/76, ou seja, 10 (dez) dias após a respectiva aprovação. **1.3. Examinar as atas das reuniões do Conselho de Administração - Conad, destacando os assuntos mais relevantes, com comentários. 1.3.1. Ata da 258ª Reunião Ordinária do Conad, de 14/1/2015.** Após exame da referida Ata, o Confis destaca: item 3.2) Ofício nº 805/2014-GM/MAPA - Resposta ao Ofício Conab 867/2014. O Confis registra que se manifestou sobre o assunto no item 5.3. da Ata da 233ª Reunião Ordinária do Confis, de 29/1/2015 e reitera à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, as solicitações contidas no referido item da Ata. **1.4. Verificar 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 258ª Reunião Ordinária do Conad foi entregue fora do prazo. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, colocar à disposição do Conselho Fiscal as atas das reuniões do Conad no prazo previsto no § 1º do art. 163 da Lei nº 6.404/76, ou seja, 10 (dez) dias após a respectiva aprovação. **1.5. Examinar 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 - Janeiro/2015 – CI CPL nº 05/2015, de 23/2/2015.** Após exame da referida Relação, o Confis nada destaca de relevante. O Confis reitera à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, a solicitação contida no item 1.5. da Ata da 234ª Reunião Ordinária do Confis, de 9/3/2015, de a CPL informar o número, a data e a Diretoria do Voto, bem como a reunião da Diretoria Colegiada que aprova a abertura do processo licitatório. **1.5.2. Relação das Contratações da Matriz e das Suregs – Dezembro/2014 – CI Gecot nº 34/2015, de 3/3/2015.** Após exame da referida Relação, o Confis destaca: **a) Nº 6 – Processo Matriz 21200.000629/2014-87:** o Confis reitera à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, solicitação contida no item 1.1.1 da Ata da 234ª da Reunião Ordinária do Confis, de 9/3/2015, alínea f, de encaminhar cópia do Voto que autorizou a celebração do Contrato Administrativo 032/2014 e do respectivo Parecer Jurídico, que justifiquem a utilização da modalidade inexigibilidade de licitação; **b) Nº 9 – Processo Matriz 21200.002243/2014-18:** o Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, cópia do Voto e do Parecer Jurídico, que justifiquem a utilização da modalidade inexigibilidade de licitação; **c) Nº 29 – Processo Matriz 21200.002379/2014-10:** o Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, cópia do Voto e do Parecer Jurídico, que justifiquem a utilização da modalidade



inexigibilidade de licitação; **d)** O Confis reitera à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, solicitação contida no item 1.5.2, alínea d, da Ata da 234ª da Reunião Ordinária do Confis, de 9/3/2015, de a Gecot incluir coluna na Relação das Contratações, contendo o número, a data e a Diretoria do Voto, bem como a reunião da Diretoria Colegiada que aprova a contratação. **1.6. Verificar se a Companhia vem cumprindo as determinações constantes do art. 3º (Posição de endividamento) do Decreto nº 3.735/2001 – Janeiro e Fevereiro/2015.** O Confis registra que a posição do endividamento relativas aos meses de janeiro e fevereiro/2015 não foram entregues 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 – E-mail/Gedop, de 23/2/2015.** O Confis registra o recebimento do Acórdão TCU nº 176/205, publicado no DOU nº 30, de 12 de fevereiro de 2015, seção 1, página 35. O item 9.13 determina à Superintendência Regional da Conab em Alagoas, nos termos do art. 43, inciso I, da Lei 8.443/1992, que, no prazo de sessenta dias, proceda à reavaliação do bem imóvel sob seu domínio, referente ao RIP 2785002425003. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Sureg/AL informe ao Colegiado o endereço do imóvel. **2.2. Acompanhar, trimestralmente, o atendimento às recomendações ou determinações do Tribunal de Contas da União – TCU em processos de fiscalização ou auditoria, prestação de contas ou tomada de contas especial – E-mail/Gedop, de 16/1/2015. 2.2.1. Quadro “Determinações e Recomendações do TCU” – 4º trimestre de 2014.** Após análise do referido Quadro, o Confis verificou que a Audin encaminhou os Acórdãos aos setores responsáveis para conhecimento e providências. **2.2.2. Nota Técnica Audin nº 01/2015 - Acórdão TCU 123/2010 – Plenário – Plano de Ação Atualizado, relativos ao 4º trimestre de 2014.** O Confis registra que a Companhia vem implementando as ações constantes do Plano de Ação remetido ao TCU, por intermédio do Ofício PRESI nº 111, de 29/3/2010, objeto do Acórdão nº 123 – TCU - Plenário. Entretanto, com relação a ação nº 09, o Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Sufis informe o motivo de haver uma pendência, tendo em vista que a data do término da referida ação era agosto/2014. **2.3. Acompanhar, trimestralmente, a execução do Plano Anual de Auditoria Interna – PAINT, por meio do exame dos Relatórios da Auditoria Interna e o atendimento a suas recomendações – E-mail/Gedop, de 16/1/2015. 2.3.1. Quadro “Acompanhamento da Execução do PAINT 2014”.** Após exame do Quadro, o Confis registra que foram executados 86% do PAINT 2014, dos



quais 86% das Auditorias de Acompanhamento de Gestão - ACG (12 auditorias), 100% das Auditorias de Avaliação de Gestão - AVG (7 auditorias), e nenhuma Auditoria Especial - AE. As ACGs ocorreram nos Balanços das Suregs AM, AL, ES, PB, RN, SC e Matriz, sendo de 422 o total de recomendações da Audin. As AVGs ocorreram nas Suregs MS, GO, BA, PE, PB e PI, cujos focos foram as ações do PAA e Vendas em Balcão. **2.3.2. Quadro de Acompanhamento das Pendências dos Relatórios de Auditoria – Exercícios 2009 a 2014 – Posição em 12/1/2015.** Após exame do quadro, o Conselho Fiscal registra que foram entregues para acompanhamento os seguintes Relatórios de Auditoria: **a) do exercício de 2009** – nºs 1, 14, 22 e 30. O Confis registra que, em relação ao trimestre anterior, ocorreu diminuição nas pendências de todos os relatórios e reitera solicitação à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que as Superintendências solucionem as pendências ainda existentes; **b) do exercício de 2010** – nºs 21, 24 e 26. O Confis registra que, em relação ao trimestre anterior, ocorreu diminuição nas pendências de todos os relatórios e reitera solicitação à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que as Superintendências solucionem as referidas pendências; **c) do exercício de 2011** - nºs 1, 2, 3, 4, 8, 10, 19, 20, 21, 22 e 23. O Confis registra que em relação ao trimestre anterior, ocorreu diminuição nas pendências de todos os relatórios e reitera solicitação à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que as Superintendências solucionem as referidas pendências; **d) do exercício de 2012** – nºs 1, 2, 3, 4, 5, 6, 8, 9 e 10. O Confis registra que, em relação ao trimestre anterior, ocorreu diminuição nas pendências de todos os relatórios e reitera solicitação à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que as Superintendências solucionem as referidas pendências; **e) do exercício de 2013** – nºs 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 10, 11, 12, 13, 14 e 15. O Confis registra que, em relação ao trimestre anterior, ocorreu diminuição nas pendências de todos os relatórios e reitera solicitação à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que as Superintendências solucionem as referidas pendências; **f) do exercício de 2014** – nºs 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16 e 17. O Confis registra que em relação ao trimestre anterior, os relatórios de nºs 1, 2, 4, 5, 6, 7, 8, 12, 14, 15, 16 e 17 não apresentaram alterações nas pendências e que os demais apresentaram diminuição e reitera à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que as Superintendências solucionem as referidas pendências. **2.3.3. Relatório de Auditoria Acompanhamento da Gestão nº 14, de 5/12/2014.** Após exame do referido Relatório, o Confis registra: em conformidade com o PAINT 2014, foi realizada Auditoria de

Acompanhamento da Gestão – ACG, na Sureg/MT, com o propósito de examinar a execução da Política de Garantia de Preços Mínimos – PGPM por meio do programa de subvenção PEPRO, no período de 8 a 19/9/2014. Foram constatadas 6 (seis) impropriedades. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Sureg/MT atenda, com celeridade, às recomendações da Audin. **2.3.4. Relatório de Auditoria Acompanhamento da Gestão nº 15, de 22/12/2014.** Após exame do referido Relatório, o Confis registra: em conformidade com o PAINT 2014, foi realizada Auditoria de Acompanhamento de Gestão – ACG nas áreas operacional, administrativa e contábil/financeira na Sureg/RO, no período de 15 a 26/9/2014. Foram constatadas 34 (trinta e quatro) impropriedades. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Sureg/RO atenda, com celeridade, às recomendações da Audin. **2.3.5. Relatório de Auditoria Acompanhamento da Gestão nº 16, de 22/12/2014.** Após exame do referido Relatório, o Confis registra: em conformidade com o PAINT 2014, foi realizada Auditoria de Acompanhamento de Gestão – ACG no Programa de Abastecimento Social Vendas em Balcão na Sureg/PB, no período de 17 a 28/11/2014. Foram constatadas 15 (quinze) impropriedades. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Sureg/PB atenda, com celeridade, às recomendações da Audin. **2.3.6. Relatório de Auditoria Acompanhamento da Gestão nº 17, de 22/12/2014.** Após exame do referido Relatório, o Confis registra: em conformidade com o PAINT 2014, foi realizada Auditoria de Acompanhamento da Gestão – ACG na Sureg/RS, com o objetivo de examinar a gestão administrativa, operacional e contábil/financeira, no período de 18 a 29/8/2014. Foram constatadas 55 (cinquenta e cinco) impropriedades. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Sureg/RS atenda, com celeridade, às recomendações da Audin. **2.3.7. Relatório Anual de Atividades da Auditoria Interna – RAIN 2014 – E-mail/Gedop, de 23/2/2015.** O Confis registra o recebimento do Relatório Anual de Atividades da Auditoria Interna - RAIN 2014, que tem por objetivo expor detalhadamente as atividades executadas no ano de 2014, as quais foram previstas no Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna - PAINT, bem como execução de ações críticas ou não planejadas. Foram realizadas auditorias internas de avaliação de balanço acerca das demonstrações contábeis-financeiras, administrativas e operacionais da Conab. Foram executadas auditorias nos programas de Doação de Cestas, Subvenção, Vendas de Balcão, PAA e Auditoria de Avaliação Operacional na Sureg/RN e auditoria especial no Instituto Conab de Seguridade Social - Cibrius, com a análise das contas relativas ao exercício de 2013. Das 22 auditorias previstas, foram

Handwritten signature and initials: "F." and "P." with a checkmark.

realizadas 21. A Audin desenvolveu atividades com o objetivo de buscar informações nas áreas da Conab em função dos questionamentos da CGU e do TCU, bem como monitora os níveis do atendimento de suas recomendações. A Audin acompanha, também, o atendimento às recomendações/solicitações do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal. As auditorias de gestão administrativa, contábil-financeira e operacional realizadas nas Suregs evidenciaram impropriedades e disfunções que mereceram recomendações saneadoras, as quais a Audin exerce rigoroso monitoramento.

2.4. Acompanhar, trimestralmente, o atendimento às recomendações do Relatório de Auditoria de Gestão da Controladoria-Geral da União – CGU/Secretaria Federal de Controle Interno – SFC. E-mail/Gedop, de 16/1/2015.

2.4.1. Plano de Providências das Contas Anuais: a) Nota Técnica Audin nº 16/2014: o Confis registra que a referida Nota Técnica consolida as respostas fornecidas pelas diversas áreas da Conab às recomendações da CGU, provenientes dos Relatórios Anual de Contas nº 201407908 e 201308737, referentes aos exercícios 2013 e 2012, respectivamente.

b) Nota Técnica Audin nº 17/2014: O Confis registra que a referida Nota Técnica consolida a resposta fornecida pela Sureg/CE, à recomendação da CGU, proveniente do Relatório Anual de Contas nº 201407908, referente ao exercício de 2013. Constatação nº 2.2.1.8 - Glosa de pagamento em duplicidade em valor inferior ao pago, recomendação nº 001 - A Sureg/CE informa que procedeu ao recebimento de restituição de R\$ 832,42 (oitocentos e trinta e dois reais e quarenta e dois centavos) pagos a maior pela Companhia, e foi efetuado o recolhimento aos cofres do Tesouro Nacional.

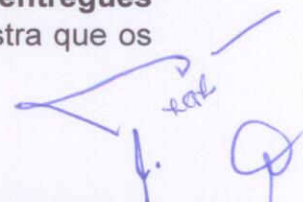
2.4.2. Relatório de Auditoria Anual de Contas – Exercício 2013. O Confis registra o recebimento do Relatório para conhecimento.

2.5. Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna – PAINT 2015. E-mail/Gedop, de 16/1/2015. O Confis registra o recebimento do Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna para conhecimento.

3. Acompanhamento das Demonstrações Contábeis e da Situação Financeira da Empresa.

3.1. Analisar os demonstrativos contábeis e financeiros mensais - Dezembro/2014 – CI Sucon nº 046, de 5/2/2015, e CI Sucon nº 056, de 11/2/2015. O Confis registra o recebimento das Demonstrações Contábeis de dezembro/2014 e abstem-se de analisar a documentação, uma vez que a mesma não veio acompanhada de análise da Audin. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Audin e a Sucon apresente as demonstrações contábeis mensais acompanhadas das análises da Audin, já solicitadas.

3.2. Verificar 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 registra que os



balancetes e as demais demonstrações financeiras foram entregues no prazo.

3.3. Nota Técnica Sucon nº 001/2015, de 12/2/2015 – Proposta de Destinação do Lucro Líquido do Exercício Social encerrado em 31/12/2014. O Confis registra o recebimento da Nota e se manifestará sobre o assunto no fechamento das contas anuais de 2014.

3.4. Examinar o relatório mensal de execução da Lei Orçamentária Anual – LOA – Janeiro/2015. O Confis registra que o referido Relatório não foi entregue para exame. O Confis reitera à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, a solicitação contida no item 7.3. da Ata da 224ª Reunião Ordinária do Confis, de 30/4/2014, de a Suofi apresentar, mensalmente, demonstrativos (por Programa, Ação Orçamentária e Plano Orçamentário – PO; por Grupos de Natureza de Despesa – GNDs; e por Fonte de Recursos) da execução orçamentária em relação à dotação atual e aos limites de movimentação e empenho e da execução financeira em relação aos limites de pagamento, se for o caso, destacando os investimentos da Companhia. O Confis registra que os demonstrativos, nesses moldes, foram solicitados e enviados ao Sr. Superintendente de Orçamento e Finanças, Dalmo Mendes Vieira, por E-mail, no dia 27/11/2014, conforme informado na Ata da 232ª Reunião Ordinária do Confis, de 15/1/2015.

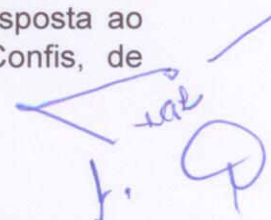
3.5. Verificar se as cópias dos relatórios de execução do orçamento foram entregues no prazo legal (§1º do art. 163 da Lei nº 6.404/76). O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que as cópias dos relatórios de execução do orçamento sejam entregues no prazo legal, ou seja, 15 (quinze) dias do seu recebimento.

3.6. Examinar a evolução dos Créditos a Receber, em atraso. Relatório Gerencial de Cobrança – Posição em 9/2/2015 – CI Suofi nº 167, de 11/2/2015. O Confis registra que a Suofi atendeu à solicitação contida no item 3.5.2. da Ata da 230ª Reunião Ordinária do Confis, de 30/10/2014, de apresentar o Relatório Gerencial de Cobrança em valores nominais e não atualizados, tendo em vista que os valores, quando atualizados, não refletem a situação dos créditos a receber pela Companhia. Após exame do Relatório, o Confis registra que: **a)** A Conab possui 8.623 processos de cobrança, dos quais 7.172 ajuizados, 130 encaminhados para ajuizamento, 126 com cobrança em andamento e 1.195 processos não foram discriminadas quais as situações; **b)** A carteira de cobrança da Companhia totaliza R\$ 565.265.777,82; **c)** Do total da carteira, R\$ 505.880.788,81 referem-se a processos ajuizados, ou seja, 90% do total; **d)** Do total de processos ajuizados, R\$ 277.357.512,37 (55%) referem-se a débitos por desvios e R\$ 67.094.719,04 (13%) referem-se a débitos por perda em armazenagem. O Confis reitera à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Companhia, que a preside, informações aos questionamentos constantes do item 12 da 227ª Reunião Ordinária do Confis, de 7/8/2014.

3.7.



Analisar os indicadores econômicos e financeiros, comparando-os com o mesmo trimestre do ano anterior – 4º trimestre/2014 – CI Sucon nº 067, de 20/2/2015. Após exame dos indicadores contábeis apresentados, o Confis registra que, em relação ao indicador de Liquidez Corrente, ocorreu uma sensível queda das disponibilidades financeiras da Companhia no período; quanto ao Endividamento Geral, a situação de endividamento melhorou, uma vez que houve redução da dívida de curto prazo; quanto ao indicador de Capital Circulante Líquido, comparativamente ao trimestre anterior, demonstra uma melhora na capacidade de pagamento a curto prazo; por sua vez, quanto a Participação do Capital de Terceiros, reduziu no período; e quanto ao indicador Imobilização do Patrimônio Líquido, demonstra que as imobilizações do Ativo Permanente comprometeram parte significativa do capital próprio. **3.8. Acompanhar, trimestralmente, a evolução das despesas administrativas, de pessoal e tributárias – 4º trimestre/2014 – CI Sucon nº 068, de 20/2/2015.** Após análise do quadro demonstrativo das despesas administrativas, de pessoal e tributárias do 4º trimestre de 2014 e comparando com o 3º trimestre do mesmo ano, o Confis registra: um acréscimo de 17,33% das despesas operacionais, aumento de 38% das despesas de pessoal, acréscimo de 11,03% das obrigações patronais e um decréscimo de 21,25% das despesas comerciais administrativas. **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 21/9/2015. **4.2. Certidão Positiva com Efeitos de Negativa de Débitos Relativos às Contribuições Previdenciárias e às de Terceiros (INSS).** Certidão válida até 21/9/2015. **4.3. Certificado de Regularidade junto ao Fundo de Garantia do Tempo de Serviço - FGTS.** Certidão válida até 12/4/2015. **4.4. Certidão de Regularidade Fiscal Estadual/Municipal (Governo do Distrito Federal - GDF).** Certidão vencida em 31/8/2014. O Confis reitera à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, a regularização da referida Certidão. **4.5. Adimplência no Cadastro de Créditos Não Quitados do Poder Público Federal – CADIN.** O Confis registra a regularidade 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 848, de 10/12/2014:** resposta ao item 5.2. da Ata da 228ª Reunião Ordinária do Confis, de 27/8/2014, justificativas e cópia do Parecer Jurídico da contratação relativa ao processo nº 21222.000160/2013-47. **Solicitação atendida. 5.1.2. Cópias do Voto Dirad nº 039, de 18/4/2011 e PARECER SUREG/GEJUR/AL Nº RL 022/2014, de 26/9/2014 – Processo nº 21222.000165/2010-27:** resposta ao item 1.5.2., alínea a, da Ata da 232ª Reunião Ordinária do Confis, de



15/1/2015, e ao item 1.5.2, alínea b, da Ata da 233ª Reunião Ordinária do Confis, de 29/1/2015. **Solicitação atendida.** O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Sureg/AL atenda ao disposto na Conclusão do PARECER SUREG/GEJUR/AL Nº RL 022/2014, de 26/9/2014. **5.1.3. Cópias do Voto Dirad nº 190/2010, de 20/12/2010 e do PARECER SUREG/GEJUR/AL Nº RL 020/2014, de 26/9/2014 – Processo nº 21222.000164/2010-82:** resposta aos itens 1.5.2., alíneas a, das Atas das 232ª e 233ª Reuniões Ordinárias do Confis, de 15/1/2015 e 29/1/2015, respectivamente. **Solicitação atendida.** **5.1.4. Cópias do Voto Dirad nº 046, de 2/5/2011 e do PARECER SUREG/GEJUR/AL Nº RL 019/2014, de 22/9/2014 – Processo nº 21222.000174/2011-07:** resposta ao item 1.5.2., alínea a, da Ata da 232ª Reunião Ordinária do Confis, de 15/1/2015. **Solicitação atendida.** **5.1.5. Cópia do PARECER SUREG - GEJUR/AL Nº RT 021/2014, de 26/9/2014 – Processo nº 21222.000121/2014-21:** resposta ao item 1.5.2., alínea a, da Ata da 232ª Reunião Ordinária do Confis, de 15/1/2015. O Confis registra que solicitou cópia do Voto e a Sureg/AL, por meio do E-mail de Maria Julia Ribeiro de Albuquerque, datado de 24/2/2015, informou que “... não tem Voto, uma vez que foi **DISPENSA DE LICITAÇÃO** conforme alínea “F” do item 4.1 da Resolução n.º 13 de 22/12/2010.”. **Solicitação atendida.** O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Sureg/AL atenda ao disposto na Conclusão do PARECER SUREG - GEJUR/AL Nº RT 021/2014, de 26/9/2014. **5.1.6. CI Gabin nº 54, de 12/2/2105:** resposta ao item 1.5.2, alínea “d”, da Ata da 232ª Reunião Ordinária do Confis, de 15/01/2015. **Solicitação não atendida.** O Confis tomou conhecimento, por meio de e.mail entregue ao Sr Rafael Ferreira Fontes, que não existe Voto e Parecer Jurídico para a contratação referente ao Processo Sureg/PR nº 21210.000226/2012 – 57, objeto de dispensa de licitação. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Sureg/PR apresente justificativa que fundamente a dispensa de licitação, bem como o valor do contrato. **5.1.7. CI Gabin nº 60, de 12/02/2015:** resposta ao item 1.5.2, alínea “c”, da Ata da 232ª Reunião Ordinária do Confis, de 15/1/2015, e item 5.1.49 da Ata da 233ª Reunião Ordinária do Confis, de 29/1/2015. **Solicitação atendida.** **5.1.8. CI Gabin nº 61, de 12/2/2105:** resposta ao item 5.1.10 da Ata da 233ª Reunião Ordinária do Confis, de 29/1/2015. **Solicitação atendida.** **5.1.9. CI Supab nº 142, de 27/2/2015:** o Confis verificou que a referida CI responde à CI Gabin nº 62/2015, especificamente ao item 2.2. da Ata da 232ª Reunião Ordinária do Confis, de 15/1/2015. A Supab informa que os esclarecimentos às recomendações constantes da Nota Técnica Audin nº 15/2014 foram encaminhadas à Audin. **Solicitação não atendida.** O Confis solicita à Diretoria

lae
f. Q



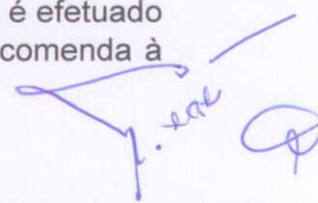
Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que os atendimentos pelas Sureg/RN, UAs subordinadas à Sureg/RN, Supab, Digep, Dirab e Supaf às recomendações da Nota Técnica Audin nº 15/2014 sejam encaminhados, primeiramente, à Audin e esta, após análise, informe ao Colegiado. **5.1.10. CI Gabin nº 64, de 13/2/2105:** resposta ao item 5.1.16, alínea b, da Ata da 233ª Reunião Ordinária, de 29/1/2015. **Solicitação não atendida.** Resposta ao item 5.1.12 da Ata 232ª da Reunião Ordinária do Confis, de 15/1/2015. **Solicitação não atendida.** O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Cojur analise a Nota Técnica Cojur/Gemad DC nº 018/2014, de 25/3/2014, considerando o que dispõe o artigo 57, inciso II, parágrafo 4º, da Lei nº 8.666/93, com a letra g do item 3.1. da Resolução nº 13, de 22/12/2010, no que se refere à divergência observada pela leitura do artigo 65 da referida Lei. **5.1.11. CI Dipai nº 036, de 4/3/2015:** o Confis verificou que a referida CI responde à CI Gabin nº 65/2015 e Atas das 231ª a 233ª Reuniões Ordinárias do Confis. Após exame da referida CI: **a)** Com relação às respostas às recomendações constantes dos Relatórios da Audin, o Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que os atendimentos pela Dipai às recomendações da Audin sejam encaminhados, primeiramente, à Audin e esta, após análise, informe, trimestralmente, ao Colegiado, por meio do Quadro de Acompanhamento das Pendências dos Relatórios de Auditoria; **b)** Com relação à resposta ao item 5.1.18. da Ata da 232ª Reunião Ordinária do Confis, de 15/1/2015, **solicitação atendida parcialmente.** O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Dipai apresente ao Colegiado o PDTI para o quadriênio 2015-2018, quando concluído e publicado. Segundo a Dipai, a previsão de conclusão do PDTI é junho/2015 e de publicação no mês subsequente. **5.1.12. CI Gabin nº 75, de 20/2/2015:** resposta ao item 5.1.33 da Ata da 233ª Reunião Ordinária do Confis, de 29/1/2015. A Coger informa, em seu Despacho, de 25/2/2015, que a Sudep e a Gecar, a partir do ano de 2010, adotaram todas as ações pertinentes para a implementação da promoção por merecimento e da avaliação de desempenho no âmbito da Conab, mas não apresenta análise e nem conclusão se houve omissão ou negligência dos empregados da Conab e/ou participação direta ou indireta da Diretoria da Conab, na condução da implementação da avaliação de desempenho, o que deu causa a 4.000 ações trabalhistas, contra a Conab, em função de nível por merecimento. **Solicitação não atendida.** O Confis reitera à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Coger encaminhe ao Colegiado o parecer conclusivo sobre o assunto. **5.1.13. CI Gabin nº 76, de 20/2/2105:** **a)** Resposta ao item 1.5.9., alínea c, da Ata da 232ª

Reunião Ordinária do Confis, de 15/1/2015. **Solicitação atendida.** O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Cojur mantenha o Colegiado informado sobre o processo de liquidação da CASEGO; **b)** Resposta ao item 5.1.19 da Ata da 232ª Reunião Ordinária do Confis, de 15/1/2015. **Solicitação atendida;** **c)** Resposta ao item 5.1.1, alínea c, da Ata da 233ª Reunião Ordinária do Confis, de 29/1/2015. **Solicitação atendida;** **d)** Resposta ao item 5.1.2 da Ata da 233ª Reunião Ordinária do Confis, de 29/1/2015. **Solicitação atendida;** **e)** Resposta ao item 5.1.45 da Ata da 233ª Reunião Ordinária do Confis, de 29/1/2015. **Solicitação atendida;** **f)** Resposta ao item 5.1.3 da Ata da 233ª Reunião Ordinária do Confis, de 29/1/2015. **Solicitação atendida.** O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Cojur informe se os dados apresentados na mídia foram extraídos de sistema informatizado, e convida o Procurador-Geral para apresentar o sistema ao Colegiado e prestar esclarecimentos; **g)** Resposta ao item 5.1.7, alínea d, da Ata da 233ª Reunião Ordinária do Confis, de 29/1/2015. **Solicitação atendida;** **h)** Resposta ao item 5.1.9 da Ata da 233ª Reunião Ordinária do Confis, de 29/1/2015. **Solicitação não atendida.**

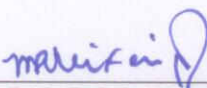
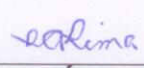
5.2. Examinar os Relatórios da Administração. Relatório Sintético das Atividades da Conab – Janeiro de 2015. O Confis registra que o referido Relatório não foi entregue ao Colegiado. O Confis reitera à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Suorg atenda ao contido na Ata da 219ª Reunião Ordinária do Confis, item 5.2, transcrito a seguir: *"... nas próximas edições do "Relatório Sintético das Atividades da CONAB", inclua, como introdução, uma análise crítica dos aspectos de conjuntura e organizacionais que poderia enfocar o momento econômico, a importância das ações desenvolvidas no período (até o mês) para o desenvolvimento das políticas de governo, observações sobre o movimento geral das operações, os principais resultados comparados, as restrições enfrentadas e as respectivas soluções e propostas encaminhadas."*

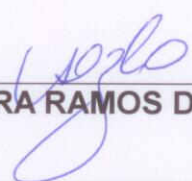
5.3. Verificar, trimestralmente, se está sendo restituído à Companhia o valor correspondente a funcionários cedidos. CI Suofi nº 167, de 11/2/2015 – Quadro Demonstrativo dos Débitos em face de Salários e Encargos de Empregados Cedidos – Posição em 9/2/2015. O Confis abstém-se de analisar o referido relatório, tendo em vista que o apresentado não se refere ao 4º trimestre de 2014.

5.4. Relatórios da Corregedoria-Geral – Cogrer sobre os Processos Internos de Apuração – PIAs – 4º trimestre/2014 – E-mail/Gedop, de 16/1/2015. O Confis registra o recebimento dos Relatórios e solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que a Cogrer informe ao Colegiado se o acompanhamento dos PIAs é efetuado por meio de sistema informatizado. Em caso negativo, o Confis recomenda à



Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que verifique junto à Controladoria-Geral da União – CGU a possibilidade de utilizar o sistema de acompanhamento daquele Órgão e informe ao Colegiado. Encaminhe-se cópia desta Ata à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, ao Conad, à Corregedoria Geral da União - CGU e ao Assessor Especial de Controle Interno do MAPA 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 Presidência, 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 23 de abril de 2015.

 MARIA DOS REMÉDIOS VILAR TEIXEIRA	 LÚCIA AÍDA ASSIS DE LIMA
Presidente	Conselheira Titular

 JOSEFA IRACELE SANTIAGO PEREIRA	 ANA DORA RAMOS DE AZEVEDO
Conselheira Titular	Secretária