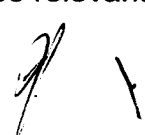


ATA DA DUCENTÉSIMA VIGÉSIMA SEGUNDA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA COMPANHIA NACIONAL DE ABASTECIMENTO – CONAB

Aos dez dias do mês de março de dois mil e quatorze, às 9 horas, no Edifício Sede da Companhia Nacional de Abastecimento - Conab, realizou-se a **222ª** (ducentésima vigésima segunda) Reunião Ordinária, correspondente ao mês de fevereiro de 2014, 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: **Maria dos Remédios Vilar Teixeira**, representante do Ministério da Fazenda – MF, na qualidade de Presidente do Conselho Fiscal; e **Pedro Roberto Rocha e Lúcia Aída Assis de Lima**, ambos representantes do Ministério da Agricultura, Pecuária e Abastecimento – MAPA. Como convidados, para prestarem esclarecimentos, os Senhores: José Carlos de Andrade, Superintendente de Contabilidade; Marcelo Henrique Coelho, Gerente Técnico Operacional; e Eugênia Maria Rocha de Oliveira, Gerente de Auditoria. Aberta a reunião, a Presidente deu início à análise da pauta: **1. Examinar as atas das reuniões da Diretoria Colegiada, destacando os assuntos mais relevantes, com comentários.** **1.1.** O Confis solicita que os órgãos de administração coloquem à disposição dos membros em exercício do conselho fiscal as atas de suas reuniões no prazo previsto no §1º do art.163 da Lei nº 6.404/76. **1.2. Ata da 1.112ª Reunião da Diretoria Colegiada, de 8/10/2013.** O Confis registra que não há pontos relevantes a serem destacados. **1.3. Ata da 1.120ª Reunião da Diretoria Colegiada, de 2/12/2013.** O Confis registra que não há pontos relevantes a serem destacados. **1.4. Ata da 1.121ª Reunião da Diretoria Colegiada, de 9/12/2013.** Item 1.3) O Confis solicita à Presidência informações acerca da implantação dos quadro níveis referentes à promoção por merecimento aos empregados. Item 1) Voto Diafi nº 131/2013 – Processo 21200.00254/2012-28 – Homologação de Pregão Eletrônico Conab Matriz nº 021/2013, destinado à aquisição de 50 (cinquenta) camionetes para atender às Superintendências Regionais. O Confis solicita à Presidência esclarecimentos acerca da aquisição, em função do disposto na Portaria/Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão nº 268, de 30/7/2013, publicada no DOU de 31/07/2013. **1.5. Ata da 1.122ª Reunião da Diretoria Colegiada, de 16/12/2013.** Item 1) Voto Diafi nº 133/2013 - Processo 21203.000272/2010/83. O Confis solicita à Presidência que informe a este Conselho qual o objetivo da avaliação do imóvel em questão. Item 2) Voto Diafi nº 134/2013 - Processo 21203.0439/2011-97 - O Confis solicita a Diafi cópia do Parecer da Cojur referente a ratificação da dispensa de licitação para contratação de remanescente dos serviços de limpeza, conservação, jardinagem e copeiragem para SUREG/PE. **1.6. Ata da 1.123ª Reunião da Diretoria Colegiada, de 23/12/2013.** Não houve quorum mínimo necessário para a realização da reunião. **1.7. Ata da 1.124ª Reunião da Diretoria Colegiada, de 30/12/2013.** Não houve quorum mínimo necessário para a realização da reunião. **1.8. Ata da 234ª Reunião Extraordinária da Diretoria Colegiada, de 20/01/2014.** O Confis registra que não há pontos relevantes a



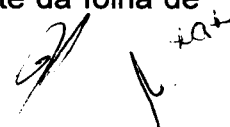
serem destacados. **2. Examinar as atas do Conselho de Administração, destacando os assuntos mais relevantes, com comentários.** O Colegiado registra que não recebeu as atas para exame e recomenda que os órgãos de administração coloquem à disposição dos membros em exercício do Conselho Fiscal as atas de suas reuniões no prazo previsto no §1º do art. 163 da Lei nº 6.404/76. **3. Examinar a relação das modalidades de licitação e contratações da empresa, especialmente, os relacionados aos arts. 24 e 25 da Lei nº 8.666/93.** **3.1. CI Supad 005/2014, de 06/01/14 que trata da relação das contratações efetuadas no mês de dezembro/2013.** O Confis verificou que as modalidades de licitação que precederam às contratações no mês de dezembro foram Pregão Eletrônico e Ata de Registro de Preços. Das contratações, o Colegiado destacou a aquisição de 50 (cinquenta) veículos automotores (camionetes), no valor de R\$ 4.410,0 mil. O Confis solicita à Presidência esclarecimentos acerca da aquisição, em função do disposto na Portaria/Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão nº 268, de 30/7/2013, publicada no DOU de 31/07/2013. **3.2.** O Confis solicita à Presidência que a relação das modalidades de licitação e contratações da Companhia contemple, além da Matriz, as Suregs. **4. Verificar se a Companhia vem cumprindo as determinações constantes do § 2º dos arts. 3º (endividamento) e 4º (Relatório Anual da Administração, Estatuto Social e Demonstrações Contábeis) do Decreto nº 3.735/2001.** O Confis não recebeu a informação para exame e reitera à Presidência apresentar a posição de endividamento da Empresa, enviada ao Dest, referente aos meses de agosto, setembro, outubro, novembro e dezembro de 2013. **5. Exame dos Relatórios da Administração.** **5.1. CI Suorg nº 003, de 14/1/2014 – Relatório Sintético das Atividades da Conab, do mês de novembro de 2013.** O Confis reitera a recomendação contida na Ata da 219ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal, item 5.2, para que a Suorg "... nas próximas edições do "Relatório Sintético de 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". O Confis registra a baixa execução do Programa "Pecuária Sustentável, Abastecimento e Comercialização". **5.2. CI Suorg nº 005, de 27/1/2014 – Relatório Sintético das Atividades da Conab, do mês de dezembro de 2013.** O Confis reitera a recomendação contida na Ata da 219ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal, item 5.2, para que a Suorg "... nas próximas edições do "Relatório Sintético de 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". O Confis registra a baixa execução do Programa "Pecuária Sustentável, Abastecimento e Comercialização". **6. Acompanhamento de Trabalhos de Auditoria.** **6.1. Acompanhar o atendimento às recomendações ou determinações do TCU em processos de fiscalização e auditoria, prestação de**

contas ou tomada de contas especial. Não foi entregue a documentação para exame relativo aos 3ª e 4ª trimestres de 2013. **6.2. Acompanhar o atendimento às recomendações ou determinações da CGU em processos de fiscalização e auditoria – Plano de Providências.** Não foi encaminhada a Nota Técnica do 4ª trimestre de 2013, referente aos Planos de Providências. **6.3. Acompanhar a execução do PAINT, por meio do exame dos Relatórios da Auditoria Interna, e o atendimento a suas recomendações.** **6.2.1 CI Audin/Gedop nº 009, de 7/1/2014. a) Quadro de Acompanhamento das Pendências dos Relatórios de Auditoria – exercícios 2009 a 2014, posição 7/1/2014.** O Conselho Fiscal analisou os referidos Quadros e observa que a maioria das pendências referem-se aos Relatórios de Avaliação e Acompanhamento de Gestão, com exceção das pendências da SUREG/AL e SUREG/RS que referem-se a Auditoria Contábil Financeira relativas a recomendações do exercício de 2009. O Confis solicita à Presidência que tome providências junto às áreas auditadas, no sentido de atender às recomendações da Audin, tendo em vista pendências desde o exercício de 2009. **b) Relatório de Auditoria Acompanhamento da Gestão nº 11, de 24/10/2013.** Trata de Relatório de Auditoria de Acompanhamento da Gestão da Sureg/CE, em conformidade com o Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PAINT/2013, nas áreas operacional, administrativa e contábil/financeira da Sureg, no período de 12/08 a 23/08/2013. Após análise, o Conselho solicita à Presidência adoção de providências com a finalidade de serem atendidas as recomendações constantes do referido relatório. **c) Relatório de Auditoria Acompanhamento da Gestão nº 13, 17/12/2013.** Em conformidade com o PAINT 2013, foi realizada Auditoria de Acompanhamento de Gestão – ACG na Sureg/BA, no período de 12 a 23/08/2013, referente à Ação de Auditoria nº 3.2 – Examinar o processo de Doação de Produtos Alimentícios. De acordo com o Relatório, os trabalhos foram desenvolvidos a partir da técnica de análise documental e vistorias in loco. Das análises levadas a efeito, foram evidenciados os pontos de fragilidade que mereceram 25 (vinte e cinco) recomendações à Sureg/BA. Após análise, o Conselho solicita à Presidência adoção de providências com a finalidade de serem atendidas as recomendações constantes do referido relatório. **d) Relatório de Auditoria Acompanhamento da Gestão nº 14, de 18/12/2013.** Trata-se de Auditoria realizada no âmbito da Sureg/ES, nas áreas contábil/financeira, administrativa e operacional, no período de 31/10 a 11/11/2013, em conformidade com o PAINT. Após análise, o Conselho solicita à Presidência adoção de providências com a finalidade de serem atendidas as recomendações constantes do referido relatório. **e) Relatório de Auditoria Acompanhamento da Gestão nº 15, de 19/12/2013.** Em conformidade com o PAINT 2013, foi realizada ACG na Sureg/RN, no período de 18/11 a 22/11/2013, referente à Ação de Auditoria nº 2.1, cuja descrição prevê o exame da gestão do Programa de Aquisição de Alimentos – PAA, na modalidade CPR - Doação. De acordo com o Relatório, os trabalhos foram desenvolvidos a partir da técnica de análise documental e vistorias in loco. Das análises levadas a efeito, foram evidenciados os pontos de fragilidade que mereceram 24 (vinte e quatro) recomendações à Sureg/RN, à Sufin/Dipai, à Supaf/Dipai e à Diretoria de Política Agrícola e Informações – Dipai. Após análise, o Conselho solicita à Presidência adoção de providências com a finalidade de serem atendidas as recomendações constantes do referido relatório. **f) Relatório de**



2014

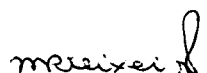
Auditoria Acompanhamento da Gestão nº 01, de 29/11/2013. Trata de Auditoria Extraordinária no PAA executado no Município de Bodoquena/MS, no período de 21/10 a 1º/11/2013, como consequência de denúncia de fraude e superfaturamento na aquisição de alimentos com recursos do PAA, adquiridos da Associação dos Agricultores do Assentamento de Sumatra/MS. Após análise, o Conselho solicita à Presidência adoção de providências com a finalidade de serem atendidas as recomendações constantes do referido relatório. **g) Relatório de Auditoria Especial de Gestão nº 01, de 17/12/2013.** O Cofins registra que o Relatório refere-se à Auditoria Especial de Gestão, realizada no Instituto Conab de Seguridade Social - Cibius, no período de 01/10 a 31/10/2013, em consonância com o PAINT/2013. Após análise, o Conselho solicita à Presidência adoção de providências com a finalidade de serem atendidas as recomendações constantes do referido relatório. **6.2.2. CI Audin nº 023, de 16/1/2014 – Relatório de Avaliação Operacional - Nota Técnica nº 16/2013, de 30/12/2013 – Remoção e Contratação de Frete.** A Nota Técnica nº 16 contém Avaliação de Natureza Operacional – ANOp sobre o processo de remoção dos estoques públicos e contratação de frete, tendo como base as normas vigentes e os resultados apurados durante o exercício de 2012. A auditoria operacional foi realizada no período de abril a setembro de 2013, na Diretoria de Operações e Abastecimento – Dirab, Sureg/BA e Sureg/MT. Foram evidenciadas impropriedades que mereceram 16 (dezesesseis) recomendações à Dirab, à Digep, e à Diafi. Levando em consideração a criticidade e a relevância do assunto, o Confis solicita à Presidência providências no sentido de atender às recomendações da Audin; e à Audin acompanhar o cumprimento de suas recomendações e informar, oportunamente, o Conselho. **7. Acompanhamento das Demonstrações Contábeis e Situação Financeira da Companhia. Analisar os demonstrativos contábeis e financeiros mensais. 7.1. Demonstrativo da Execução Orçamentária e Financeira, com destaque para os Investimentos da Companhia – Posição dezembro de 2013.** O Confis registra que não foi entregue documentação para análise e solicita à Presidência que, na próxima reunião, além da documentação, a Suofi apresente a execução orçamentária e financeira de 2013 e do 1º trimestre de 2014, e, nas reuniões seguintes, a execução mensal. **7.2. CI Sucon nº 069, de 29/01/2014 - Demonstrações contábeis relativas ao mês de dezembro/2013.** Demonstração do Resultado do Exercício. O Conselho Fiscal, após examinar as Demonstrações Contábeis de dezembro/2013, verificou que a Receita Líquida de Vendas e Serviços apresentou um aumento 128%, alcançando R\$ 49,61 milhões, valor superior aos R\$ 21,81 milhões obtidos no mês anterior. Segundo o Sr. José Carlos, Superintendente de Contabilidade, tal crescimento ocorreu em decorrência da venda emergencial de milho em balcão realizada no Nordeste. O Custo de Produtos Vendidos apurado no mês foi de R\$ 46,03 milhões, compensado por uma Equalização de R\$53,56 milhões, possibilitou um Lucro Bruto Operacional de R\$ 3,54 milhões. As Despesas Operacionais apresentaram crescimento de 26,71% em relação ao mês anterior e as Receitas Operacionais apresentaram crescimento de 8,10%, acarretando um resultado operacional deficitário de R\$ 1,85 milhão, que somado a outros resultados deficitários de R\$ 2,69 milhões, resultaram em um Prejuízo de R\$ 4,53 milhões no mês. No acumulado do ano, o Prejuízo foi de R\$ 7,18 milhões que corresponde às atividades próprias da empresa, pelo pagamento de parte da folha de

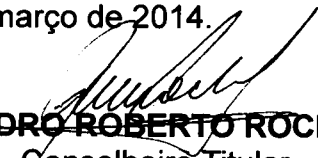


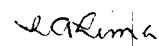


pagamento de pessoal com recursos próprios da empresa conforme explicação do Sr. José Carlos. **8. Examinar a evolução dos Créditos a Receber, em atraso.** O Confis registra que não recebeu documentos para análise solicita à Presidência providências no sentido de encaminhar a informação mensalmente. **9. Acompanhamento da Regularidade Fiscal.** **9.1. CI Sucon nº 080, de 3/2/2014: 9.1.1. Certidão Conjunta Positiva com Efeitos de Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União.** O Confis registra que a Certidão é válida até 20/7/2014. **9.1.2. Certidão Positiva com Efeitos de Negativa de Débitos Relativos às Contribuições Previdenciárias e às de Terceiros (INSS).** O Confis registra que a Certidão é válida até 8/2/2014 e solicita à Presidência providências para regularização. **9.1.3. Certificado de Regularidade do FGTS – CRF.** O Confis registra que o Certificado é válido até 20/2/2014 e solicita à Presidência providências para regularização. **9.1.4. Certidão de Regularidade Fiscal Estadual/Municipal (GDF).** O Confis não recebeu a Certidão, mas registra que identificou na Declaração do Sistema Integrado de Administração de Serviços Gerais - SIASG e Sistema de Cadastramento Unificado de Fornecedores - SICAF que consta situação regular até 16/4/2014. **9.1.5. Adimplência no Cadastro de Créditos Não Quitados do Poder Público Federal (CADIN).** O Confis registra a regularidade da empresa junto ao CADIN. **10. Avaliar a evolução do passivo trabalhista e cível e as medidas de natureza jurídica adotadas pela empresa.** O Confis registra que não recebeu documentos para análise. O Confis solicita à Presidência que, para as próximas reuniões, seja apresentado demonstrativo, trimestral, contendo as seguintes informações: Unidade da Federação – UF, nº do processo judicial, nome do favorecido, vara de execução, natureza da ação, valor e estágio em que se encontra o processo. **11. Atendimento a solicitações do Colegiado.** **11.1. Item 6 da CI Audin nº 360, de 20/12/2013 – Ata da 218ª Reunião Ordinária, de 1º/11/2013.** 1. O Confis solicita à Audin informações sobre o cumprimento da orientação estabelecida para a não renovação/prorrogação do contrato com a Rede Nacional, Promoção e Integração -Renapsi, nos termos da CI Audin/Gedop nº 002, de 5/9/2012. Solicitação atendida e registrada no item 10.2 da Ata nº 219, de 2/12/2013. 2. Item 10.1 – solicita à Audin que as providências adotadas pela DIAFI e pela Cogel sejam informadas. Com relação às solicitações feitas à Audin, o Colegiado entende como atendidas, retificando o nº 4 do subitem 13.1 do item 13 da Ata da 221ª Reunião Ordinária do Confis, de 3/2/2014. No entanto, solicita à Presidência informações sobre as providências sugeridas pela Audin na Folha de Despacho nº 1378 do Processo nº 21217.000109/2010-66. 3. Item 10.5 – letra a – Verificar documentação apresentada pela Contratada. Solicitação atendida. 4. Item 10.5 – letra b – Verificar se está comprovada no processo ser inexigível a licitação. Solicitação atendida. 5. Item 11.3 – O Confis reitera à Audin a necessidade legal e regulamentar de receber para análise e acompanhamento os relatórios sobre a evolução do Plano de Providências relativo às recomendações dos órgãos de controle. Não foi atendida. 5. Item 1.1. Ata da 1.100ª Reunião Ordinária da Diretoria Colegiada. Item 1. O Confis reitera solicitação à Audin no sentido de encaminhar cópia do Plano de Providências atualizado e informação sobre os motivos que ensejaram o atraso no envio das Notas Técnicas referentes às últimas providências. Solicitação atendida. O Confis solicita à Presidência que seja encaminhado atualização do Plano de

Providências após o posicionamento da CGU. **11.2. CI Audin/Geaud nº 045, de 29/1/2014.** Em face às solicitações do Confis à Audin, registradas nas Atas, a Audin informa não dispor de mecanismos de gestão nos normativos da Companhia, capazes de compelir os auditados a responderem pela inação em relação às recomendações consignadas nos relatórios de auditorias. Informa, ainda, que foi acordado verbalmente com a Presidência da Companhia a elaboração de Voto, a ser submetido à Diretoria Colegiada e, posteriormente ao Conselho de Administração, estabelecendo prazos, critérios e responsabilidades dos gestores de áreas, em relação às recomendações consignadas nos referidos relatórios. O Confis corrobora com a sugestão da Audin e sugere, também, à Presidência a criação, nas Suregs, de unidades de auditoria para realização do controle primário. **12. Solicitações do Confis. 12.1. Ofício Circular ASNAB 105/2013, 11/12/2013, recebido na 221ª Reunião Ordinária do Confis para conhecimento.** O Ofício trata de Nota Técnica sobre manifestação do SINTABAS e da ASNAB contra regulamentação do art. 50 da Lei nº 12.873, de 24 de outubro de 2013, sobre parcelamento de dívidas de armazenadoras com a Conab. O Confis solicita à Presidência informações sobre o encaminhamento do assunto. Encaminhe-se cópia desta ata à Presidência da Companhia, ao Conselho de Administração 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, Luiz Antônio de Castro, Superintendente de Apoio às Regionais, 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 31 do mês de março de 2014.


MARIA DOS REMÉDIOS VILAR TEIXEIRA
Presidente


PEDRO ROBERTO ROCHA
Conselheiro Titular


LUCIA ÁIDA ASSIS DE LIMA
Conselheira Titular


LUIZ ANTÔNIO DE CASTRO
Secretário