

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

Aos três dias do mês de abril de dois mil e quatorze, às 9 horas, no Edifício Sede da Companhia Nacional de Abastecimento - Conab, realizou-se a **223ª** (ducentésima vigésima terceira) Reunião Ordinária, correspondente ao mês de março 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; Dalmo Mendes Vieira, Superintendente de Orçamento e Finanças 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 1.119ª Reunião Ordinária da Diretoria Colegiada, de 27/11/2013.** O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside: a) cópia do Voto Diafi nº 127/2013, que trata de proposta de regulamentação do art. 50 da Lei nº 12.873, de 24/10/2013; b) informar quais foram as deliberações da Diretoria Colegiada sobre o estabelecimento de critérios para a remuneração pelo exercício de função gratificada, para empregados que já são detentores de gratificação de função incorporada administrativamente e judicialmente (item 11 da respectiva Ata). **1.3. Ata da 1.125ª Reunião Ordinária da Diretoria Colegiada, de 6/1/2014.** O Confis registra que não há pontos relevantes a serem destacados. **1.4. Ata da 1.126ª Reunião Ordinária da Diretoria Colegiada, de 13/1/2014.** O Confis registra que não há pontos relevantes a serem destacados. **1.5. Ata da 1.127ª Reunião Ordinária da Diretoria Colegiada, de 20/1/2014.** O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, cópia do relatório técnico referente ao Plano Nacional de Armazenagem para conhecimento. **1.6. Ata da 1.128ª Reunião Ordinária da Diretoria Colegiada, de 27/1/2014.** O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside: a) esclarecimentos sobre a não supressão das cláusulas no Acordo Coletivo de Trabalho - ACT 2012/2013 e ACT 2013/2014, contrariando as orientações do Departamento de Coordenação e Governança das Empresas Estatais -DEST. b) item 2.5 - Voto Diafi nº 07/2014 - Processo nº 21200.2834/2013-04 - Ratificação de licitação para a contratação, em caráter emergencial, de serviços de limpeza, conservação e asseio, Office-boy, jardinagem, copeiragem, auxiliar de serviços gerais, com fornecimento de material, para o edifício da matriz, CDRH e Arquivo e UA Brasília, fundamentada no inciso IV do art. 24 da Lei nº 8.666/93. O Cofins solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside: a) apresentar as



justificativas para a utilização de dispensa de licitação para a contratação emergencial em questão; b) que a área responsável compareça à próxima reunião do Confis, munida do processo, para prestar esclarecimentos; c) item 2.8 - Voto Digep nº001/2014 - Processo nº. 21200.002363/2013-26. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, informar sobre quem custeará as despesas de passagens e estadia e do curso de inglês no exterior, por intermédio da Texas Intensive English Program, para a empregada Regina Maria Pereira G. dos Reys, Coordenadora da UGP/PNUD, no período de 26/6 a 7/8/2014, na cidade de Austin – Texas.

2. Examinar as atas do Conselho de Administração - Conad, destacando os assuntos mais relevantes, com comentários. 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.

2.1. Ata da 243ª Reunião Ordinária do Conad, de 30/10/2013. O Confis registra que não há pontos relevantes a serem destacados.

2.2. Ata da 244ª Reunião Ordinária do Conad, de 18/11/2013. Após análise da referida Ata, o Confis destaca: a) item 1.2) Ata da 218ª Reunião Ordinária do Confis: considerando a manifestação do Conad na referida Ata, o Confis deliberou por solicitar à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside: sobre a alienação de imóvel ao Governo do Estado de Pernambuco: a presença, na próxima reunião do Confis, do responsável pela área competente para prestar os esclarecimentos acerca da referida Alienação, em especial os questionamentos elencados na Ata da 218ª Reunião Ordinária do Confis, de 1º/11/2013; sobre a contratação de um único prestador de serviços advocatícios: informações acerca do andamento da referida contratação; b) item 7.1) Estatuto: como foram alterados alguns itens da versão inicial do estatuto, o Presidente do Conselho de Administração solicitou o encaminhamento da proposta ao DEST e à Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional – PGFN para aprovação. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, informar as alterações propostas e o posicionamento do DEST e da PGFN; c) item 7.2) Acordo Coletivo: consta que, à exceção dos índices de reajuste, não houve mudanças significativas no ACT 2013/2014, ocorrendo, apenas, ajustes na redação, mantidas todas as cláusulas do ACT anterior. O Conselho de Administração aprovou o encaminhamento ao DEST para aprovação. O Conselho solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, o posicionamento do DEST; d) item 8) Extra Pauta: convidado a participar da reunião, o Superintendente de Contabilidade, Senhor José Carlos de Andrade, informou que é preocupante a insuficiência das execuções orçamentárias, estando claro, nos dados contábeis, que a Conab está executando despesas sem orçamento, principalmente, em função dos contratos continuados. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, esclarecimentos sobre as informações dadas pelo Superintendente de Contabilidade, tendo em vista que é vedada a realização de despesas sem prévio empenho.

2.3. Ata da 245ª Reunião Ordinária do Conad, de 10/12/2013. Após análise da referida ata, o Confis destaca: a) apresentação pela Audin do Plano Anual de Atividades da Auditoria – PAINT, para o exercício de 2014, que contempla as seguintes ações: Balanço nas Suregs AM, AL, ES, PB, RN, SC e Matriz; Programa de Aquisição de Alimentos – PAA: MS e GO; Venda em Balcão: BA, PE, PB, PI, AL e RN;



Auditoria de Gestão: RO e RS; b) item 3.5 – Processo Conab nº 21200.002788/2013-35 – Alteração no Regimento Interno do artigo 105: O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, informar a alteração aprovada pelo Conad; c) item 7.1 – Relatório da CGU sobre PAA: O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, cópia do referido relatório; d) item 8.3 – Processo nº 21200.00269/2013-32 – Proposta de acordo judicial e extra judicial para quitar passivo trabalhista: proposta da empresa de fazer acordos individuais com concessão de 4 níveis por merecimento. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, informações sobre o andamento do processo até sua efetiva conclusão. e) item 8.4 – Votos Conjuntos Diafi nº 127/2013 e Dirab nº 078/2013 - Proposta de Regulamentação do artigo 50, da Lei nº 12.873, de 24/10/2013, que registra a aprovação do artigo. **2.4. Ata da 246ª Reunião Ordinária do Conad, de 9/1/2014.** Após análise da referida Ata, o Confis destaca: item a): consta que a Conab não está atendendo adequadamente às recomendações dos órgãos de controle e fiscalização quanto à segregação de funções. O Conad deliberou que a Diretoria Executiva, no prazo de 30 dias, submeta ao Conselho as sugestões de reestruturação, com parecer da Procuradoria Jurídica da Companhia, ficando suspensos os atos em relação às demandas de reestruturação. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, encaminhar as propostas de reestruturação ao Colegiado para conhecimento. **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 nº 032, de 4/2/14, que encaminha a relação das contratações efetuadas no mês de janeiro/2014, da Matriz.** O Confis verificou que foi assinado Contrato, em 31/1/2014, com a empresa Rover Administração e Serviços Ltda, para prestação de serviços de limpeza, conservação e asseio, office boy, jardinagem, copeiragem e auxiliar de serviços gerais, para o período de 1/2/2014 a 30/7/2014, no valor de R\$ 160.120,54. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, apresentar as justificativas para a utilização de dispensa de licitação para a contratação em questão. **3.2. Relação das contratações efetuadas nas Suregs.** O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, apresentar para as próximas reuniões, relação das contratações efetuadas nas Suregs para análise. **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 solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que apresente para verificação desse Colegiado 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. Relatório Sintético das Atividades da Conab, do mês de janeiro de 2014.** Não existem pontos relevantes a serem destacados. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, que nas próximas edições do "Relatório Sintético de Atividades da CONAB", inclua, como

introdução, uma análise crítica dos aspectos de conjuntura e organizacionais que poderia focar 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".

5.2. Acompanhamento das Ações da Conab - PPA 2012 – 2015 - Dezembro 2013. Trata o referido Relatório do detalhamento da execução física e financeira, em 2013, dos 5 (cinco) Programas do Plano Plurianual – PPA 2012-2015, em que a Conab é, de forma direta ou indireta, a unidade gestora. O Programa “2014 – Agricultura Sustentável, Abastecimento e Comercialização” contempla as ações finalísticas da Companhia; o Programa “2069 – Segurança Alimentar e Nutricional” do Ministério de Desenvolvimento Social e Combate à Fome – MDS contempla a Ação “Serviço de Abastecimento Móvel Fluvial”; o Programa “2012 – Agricultura Familiar – Pronaf” do Ministério do Desenvolvimento Agrário – MDA contempla a Ação “Formação de Estoques Públicos com Produtos da Agricultura Familiar; o Programa “2105 – Gestão e Manutenção do MAPA” contempla as ações de cunho administrativo; e o Programa “0901 – Operações Especiais” contempla as ações para o cumprimento de sentenças judiciais e pagamentos de débitos e de depósitos recursais. As ações finalísticas (Programa 2014) atingiram 51% da dotação de 2013, no montante de R\$ 2,1 bilhões, cujos recursos destinaram-se à pesquisa de safras, à formação e fiscalização dos estoques públicos, à manutenção da rede armazenadora própria e à administração e atualização do cadastro das Unidades Armazenadoras. Já as ações administrativas (Programa 2105) perfizeram 97% do programado (R\$ 776,6 milhões), abrangendo gastos com pessoal e encargos sociais, previdência complementar, benefícios aos empregados e dependentes, despesas de manutenção e de capacitação. As despesas de natureza jurídica (Programa 0901) alcançaram uma execução de quase 100% do estimado (R\$ 50,4 milhões). A execução orçamentária, no segundo semestre de 2013, foi prejudicada por força dos limites de movimentação e empenho e da limitação para o empenho das despesas com a contratação de bens e serviços e a concessão de diárias e passagens estabelecidas pelo Governo Federal.

6. Acompanhamento dos 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 3^a e 4^a trimestres de 2013.

6.2. Acompanhar o atendimento às recomendações ou determinações da CGU em processos de fiscalização e auditoria – Plano de Providências. O Confis solicita à Audin encaminhar, trimestralmente, a versão atualizada dos Planos de Providências (Contas Anuais e Auditorias Especiais) apontando as alterações em relação ao trimestre anterior.

6.3. Acompanhar a execução do Plano Anual de Auditoria Interna - PAINT, por meio do exame dos Relatórios da Auditoria Interna e do atendimento a suas recomendações.

6.3.1. CI Audin/Gedop nº 068, de 20/2/2014. a) Quadro de Acompanhamento das Pendências dos Relatórios de Auditoria – Exercícios 2009 a 2013 - Posição 20/2/2014. O Confis registra que, em relação à posição de janeiro de 2014, os Relatórios dos exercícios de 2009, 2010, 2011 e 2012 permanecem com as recomendações inalteradas. Para as recomendações dos Relatórios listados do





exercício de 2013 ocorreram alterações nos Relatórios de nºs 8, 11 e 15. **b) Relatório Anual de Atividades da Auditoria Interna – RAINT 2013.** O Relatório tem por objetivo apresentar detalhadamente as atividades executadas pela Audin no ano de 2013, as quais foram previstas no Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PAINT, bem como a execução de ações críticas ou não planejadas. Após análise do Relatório, o Confis destaca os seguintes itens: Item “4.1. Auditorias Previstas e Não Realizadas”: a Audin informa que as ações de auditoria “6.1 Examinar os procedimentos técnico-administrativos da Proge” e “6.2 Examinar os procedimentos técnico-administrativos da Coger” não foram realizadas, respectivamente, em face da exiguidade de profissionais da Auditoria Interna com larga experiência jurídico-processual e da Controladoria-Geral da União indicar, por meio do Ofício n.º 29.935/2013/CSMAPA/COREC/CRG/CGU-PR, de 30/9/2013, que iria realizar, oportunamente, inspeção correcional na Coger. Haja vista o Inquérito Civil Público nº 1.16.000.001824/2012-23 (Portaria/PRDF Nº 274/2013, DE 6/6/2013), a Audin, por intermédio do Ofício Audin n.º 057, de 26/9/2013, solicitou à Advocacia-Geral da União - AGU auxílio técnico sobre o *modus faciendi*(*checklists*) para verificar a regularidade e eficácia do funcionamento da área jurídica da Conab. A AGU informou que a referida solicitação fosse encaminhada pelo titular do Ministério da Agricultura, Pecuária e Abastecimento – MAPA; Item “5.4. Denúncias Recebidas”; Item “6. Entidade Fechada de Previdência Complementar – Cibrius”; Item “7. Demonstrações Contábeis”; Item “8. Auditoria de Gestão – Administrativa, Contábil, Financeira e Operacional”; Item “9. Valor do Escoamento do Produto – VEP”; Item “10. Subvenção da cana-de-açúcar”; Item “11. Doação de produtos”; Item “12. Programa de Aquisição de Alimentos da Agricultura Familiar – PAA”; Item “13. Relato das Auditorias Extraordinárias”; Item “14. Avaliação de Natureza Operacional – ANOp”; Item “15.1 Análise de Dados ACL – Programa de Aquisição de Alimentos PAA”; Item “16. Análise de Riscos das Ações de Auditoria de 2013”. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside: a) informar, com relação ao item 6.1, quais as providências tomadas, e em relação ao item 6.2, se a CGU realizou a auditoria na Coger e, em caso afirmativo, o resultado obtido; b) providências, com relação aos demais itens elencados, inclusive no que diz respeito às recomendações, ainda, pendentes de atendimento. **c) NOTA TÉCNICA AUDIN Nº 12/2013.** O Confis registra o recebimento da referida Nota Técnica, contendo quadro resumo das ações da Auditoria Interna no âmbito do Programa de Aquisição de Alimentos – PAA, nada tendo a destacar. **7. Acompanhamento das Demonstrações Contábeis e Situação Financeira da Companhia. Analisar os demonstrativos contábeis e financeiros mensais. 7.1. Análise Comparativa das Demonstrações Financeiras – 4º Trimestre de 2012/2013.** O Confis registra que o resultado econômico do 4º trimestre de 2013 foi de R\$ 663,52 mil, que representou uma variação negativa de 99,4% em relação ao 4º trimestre de 2012. Esse resultado pode ser justificado em decorrência das quedas nas Receitas de Vendas dos Estoques Regulador e Estratégico do Governo Federal e da elevação das Despesas Operacionais em proporção inferior as Receitas Operacionais. No entanto, no acumulado de 2013, o resultado econômico obtido foi de um déficit de R\$ 7,17 milhões, reflexo, principalmente, da redução da Receita de Venda de Mercadorias. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, a presença, na reunião do Confis, do responsável pela área competente,



para apresentar, trimestralmente, por meio de data show, o material encaminhado para análise e prestar os esclarecimentos necessários. **7.2. Demonstrativo da Execução Orçamentária e Financeira, com destaque para os Investimentos da Companhia – Posição janeiro de 2014.** O Confis registra que não foi entregue documentação para análise. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, a presença, em todas as reuniões do Confis, do responsável pela área competente, para apresentar, por meio de data show, o material encaminhado para análise e prestar os esclarecimentos necessários. **7.3. Demonstrações contábeis relativas ao mês de janeiro/2014.** O Confis registra que não recebeu documentos para análise. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, a presença, em todas as reuniões do Confis, do responsável pela área competente, para apresentar, por meio de data show, o material encaminhado para análise e prestar os esclarecimentos necessários. **8. Examinar a evolução dos Créditos a Receber, em atraso.** O Confis registra que não recebeu documentos para análise apesar de já ter solicitado à Presidência providências no sentido de encaminhar a informação mensalmente. O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, a presença, em todas as reuniões do Confis, do responsável pela área competente, para apresentar, por meio de data show, o material encaminhado para análise e prestar os esclarecimentos necessários. **9. Acompanhamento da Regularidade Fiscal. 9.1. CI Suofi nº 875, de 10/3/2014: 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 não recebeu a Certidão para verificação, e sim o extrato do Sistema de Cadastramento Unificado de Fornecedores – SICAF da Secretaria de Logística e Tecnologia da Informação do Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão, onde consta a validade de 24/8/2014 da referida Certidão. **9.1.2. Certidão Positiva com Efeitos de Negativa de Débitos Relativos às Contribuições Previdenciárias e às de Terceiros (INSS).** O Confis registra que não recebeu a Certidão para verificação, e sim o extrato do Sistema de Cadastramento Unificado de Fornecedores – SICAF da Secretaria de Logística e Tecnologia da Informação do Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão, onde consta a validade de 10/8/2014 da referida Certidão. **9.1.3. Certificado de Regularidade do FGTS – CRF.** O Confis registra que não recebeu a Certidão para verificação, e sim o extrato do Sistema de Cadastramento Unificado de Fornecedores – SICAF da Secretaria de Logística e Tecnologia da Informação do Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão, onde consta a validade de 12/3/2014 da referida Certidão. **9.1.4. Certidão de Regularidade Fiscal Estadual/Municipal (GDF).** O Confis registra que não recebeu a Certidão para verificação, e sim o extrato do Sistema de Cadastramento Unificado de Fornecedores – SICAF da Secretaria de Logística e Tecnologia da Informação do Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão, onde consta a validade de 16/4/2014 da referida Certidão. **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 Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, informe sobre o



encaminhamento dado ao Ofício CONFIS nº 002, de 8/10/2013. **11. Atendimento a solicitações do Colegiado. 11.1. CI Audin/Gedop nº 049, de 3/2/2014.** Essa CI solicitou à Supad informar, até o dia 14/3/2014, quais providências foram tomadas em relação à recomendação do Conselho Fiscal, reiterada na Ata da 209ª Reunião Ordinária do Confis, de 1º/2/2013, de fazer constar, em cada item da “Relação das Licitações Realizadas”, a identificação do parecer da área jurídica. A Supad, por meio do DESPACHO/SUPAD/GECOT Nº LC 037/2014, informa que a recomendação foi atendida e anexa as Relações de Contratações de janeiro de 2013 a janeiro de 2014, com a identificação dos pareceres jurídicos. **11.2. CI Suofi nº 467, de 3/2/2014.** O Confis considera atendida a solicitação constante na Ata 217ª Reunião Ordinária do Confis, de 3/10/2013. **11.3. CI AUDIN/GEDOP nº 053, de 3/2/2014.** Trata de solicitação feita na Ata nº 217, de 03/10/2013 à SUOFI/GEDOB para corrigir no Relatório Gerencial de Cobrança, posição 26/08/2013, os valores constantes na CI de “bilhões” para “milhões”. Foi entregue Relatório, na posição 26/08/2013, com valores retificados. Sobre o assunto ainda, o Confis recomendou imediata revisão dos normativos sobre parcelamento de débitos e dos procedimentos de gestão das dívidas com vistas a favorecer o recebimento de valores devidos em ritmo mais adequado. Sobre essa recomendação nada foi informado a este Colegiado até o momento e continuamos aguardando posicionamento da Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside. **Solicitação atendida parcialmente. 11.4. CI Audin/Gedop nº 072, de 24/02/2014, encaminha respostas ao Ofício Confis nº 003, de 21/10/2013: Item 1 da CI Audin/Gedop nº 072 - Ata da 185ª Reunião Ordinária, de 28/01/2011.** Itens 5.1 e 5.2, letra c. *O Conselho reitera a Audin a necessidade de se estabelecer prazos para atendimentos das recomendações proposta.* **Solicitação atendida,** conforme CI/Geaud nº 045, de 29/1/2014, registrada na Ata da 222ª Reunião Ordinária, de 10/03/2014. letra f – Relatório de Auditoria nº 24 a 26/2010 – Auditoria Extraordinária realizada na Sureg/CE, cujo resultado foi consignado na Nota Técnica Audin nº 21/2010. A solicitação do Confis: *Em vistas do que foi apontado este Confis solicita que seja informado quanto ao que foi deliberado sobre o encaminhamento das soluções para os problemas indicados, quais as ações que estão em andamento, ou que serão adotadas, bem como o respectivo cronograma para sua implantação.* **Solicitação Atendida. Item 2 da CI Audin/Gedop nº 072 - Ata da 189ª Reunião Ordinária , realizada em 27/5/2011.** Item 7.1.b.1 – Relatório de Auditoria de Avaliação da Gestão nº01, Sureg/CE. b) *O Confis solicita à Auditoria ser informado das ações porventura já implementadas, principalmente, se já foi providenciado um Plano de Providências para a solução dos problemas identificados.* **Solicitação atendida.** Item 7.1.c, referente a CI/Audin nº 10/2011, Análise das Demonstrações Contábeis de fevereiro de 2011. O Confis solicitou que a Audin informasse se a variação de 455,63% ocorrida nas despesas judiciais de depósitos compulsórios no mês de fevereiro de 2011 em comparação com o mês de janeiro tinha caráter eventual ou se havia fato que caracterizasse um aumento constante. **Solicitação Atendida. Item 3 da CI Audin/Gedop nº 072 - Ata da 190ª Reunião Ordinária, de 27/06/2011.** Item 1.4, letra a. Trata de solicitação do Confis à Audin sobre os trabalhos de apuração das diversas pendências detectadas na SUREG/RN nos processos de doação de alimentos originários do PAA e da PGPM. **Solicitação atendida,** tendo em vista que a Audin



informou que, a partir do exercício de 2014, as avaliações de natureza operacional serão realizadas na Sureg/RN. **Item 4 da CI Audin/Gedop nº 072 - Ata da 192ª Reunião Ordinária, de 24/08/2011.** Item 4.1, letra c, referente à Nota Técnica nº 254/2011, de 14/07/2011 – Análise das Demonstrações Contábeis. **Solicitação atendida.** **Item 5 da CI Audin/Gedop nº 072 – Ata da 193ª Reunião Ordinária, de 30/09/2011.** Item 5.1, referente a Nota Técnica AUDIN Nº 18/2011 – Análise das Demonstrações Contábeis. O Confis considera atendida a solicitação feita a Audin. **Item 6 da CI Audin/Gedop nº 072 - Ata 196ª Reunião Ordinária, de 28/12/2011, Item b 4.1.b, LETRA d, referente ao Relatório de Auditoria Acompanhamento de Gestão nº 20 – CI Audin nº 396, de 29/11/2011. Solicitação não atendida.** O Confis registra a informação da Audin, mas conforme consta na Ata 196ª, aguarda o resultado da referida apuração. **Item 7 da CI Audin/Gedop nº 072 – A Ata da 197ª Reunião Ordinária, de 6/2/2012, Item 5.2, letra d, referente à CI Audin nº 412, de 13/12/2011, de encaminhamento da Nota Técnica nº 04/2011.** O Confis deliberou pela manifestação na próxima reunião do Colegiado. **Item 8 da CI Audin/Gedop nº 072 - Ata da 202ª Reunião Ordinária do Confis, de 9/7/2012, Item 5.2, letra g, referente à CI Audin nº 163, de 25/5/2012. Solicitação atendida.** **Item 9 da CI Audin/Gedop nº 072 - Ata da 205ª Reunião Ordinária do Confis, de 5/10/2012. a) Item 1.2, referente à Ata da 1.052ª Reunião Ordinária da Diretoria Colegiada: O Confis solicitou da Audin relatório sobre a evolução das ações consignadas no Plano de Providências, relativo ao Relatório de Auditoria Especial – CGU nº 00190.021911/2011-41-A; Solicitação não atendida.** O Confis aguarda o envio do Plano de Providências, atualizado, conforme solicitado no item 6.2 desta Ata. **b) Item 1.7, referente à Ata da 214ª Reunião Extraordinária da Diretoria Colegiada: O Confis solicitou o encaminhamento pela Audin da 2ª versão do Plano de Providências referente ao Relatório de Auditoria da CGU. Solicitação não atendida.** O Confis aguarda o envio do Plano de Providências, atualizado, conforme solicitado no item 6.2 desta Ata. **c) Item 5.3.4, referente ao Quadro das Determinações/Recomendações do Tribunal de Contas da União - 2º trimestre de 2012, item 6.3.4, que trata do Acórdão 2.746/2011. A Audin informa que o referido Acórdão foi arquivado, após cumprimento de todas as determinações exaradas, e que, em relação à recomendação 9.6, a Corregedoria foi cientificada acerca do assunto. Solicitação atendida.** **Item 10 da CI Audin/Gedop nº 072 - Ata da 206ª Reunião Ordinária do Confis, de 26/10/2012.** Item 5.2, referente à CI/Audin nº 310, de 27/9/2012, que encaminha Nota Técnica Audin nº 17, de 13/09/2012, sobre as diligências na Sureg/PE para avaliar atos administrativos e financeiros relativos ao Programa de Aquisição de Alimentos – PAA. O Confis solicitou à Audin informações sobre as providências tomadas para solucionar os problemas levantados nas diligências. A Audin informa que a Nota Técnica foi remetida à Coger, por meio da CI/Audin nº 308, de 27/9/2012, para análise sob o ponto de vista correcional, em razão da gravidade dos fatos narrados na mencionada Nota Técnica. Em resposta, a Coger informou, por intermédio da CI/Coger nº 010, de 17/1/2013, que foi constituída comissão apuradora, por meio da Portaria Presi nº 186, de 5/3/2013 (Processo nº 21200.001746/2012). Segundo o “Relatório Demonstrativo dos Processos Internos de Apuração na Matriz e Superintendências Regionais”, posição dez/2013, emitido pela



Coger e remetido à Audin pela CI/Coger nº 016, de 17/1/2014, o Processo Interno de Apuração – PIA nº 186/2013 foi agregado ao PIA nº 699/2013, cujo prazo para apresentação do relatório preliminar foi prorrogado para 4/2/2014. **Solicitação atendida. Item 11 da CI Audin/Gedop nº 072 - Ata da 208ª Reunião Ordinária do Confis, de 21/12/2012.** a) Item 2.1, referente à Ata da 231ª Reunião do Conselho de Administração – Conad: O Confis reiterou à Corregedoria e à Procuradoria-Geral que seja mantido informado sobre a evolução da apuração de responsabilidade e processo judicial, respectivamente, no que se refere à empresa SPAM e reitera à Audin que apresente as atualizações do Plano de Providências de que trata o item 3. **Solicitação não atendida. O Confis aguarda o envio do Plano de Providências atualizado, conforme solicitado no item 6.2 desta Ata;** b) Item 5.1., referente à CI/Audin/Geaud nº 354, de 1/11/2012, que encaminha Nota Técnica nº 021/2012. O Confis solicitou à Audin e à Diretoria Colegiada que possíveis demandas da Polícia Federal, como desdobramento do processo de apuração de irregularidades no recolhimento do INSS em operações desenvolvidas em Ribeirão Preto, sejam informadas de imediato ao Colegiado. Solicitação não atendida; c) item 6.2.b. letra “e” referente ao Relatório de Auditoria nº 09 – Tocantins; item 6.2.c., letra f, referente ao Relatório de Auditoria nº 10/2012; item 6.2.d. referente ao Relatório de Auditoria Extraordinária nº 02; item 6.2.e. do Relatório de Auditoria Extraordinária nº 03; item 6.2.f. do Relatório de Auditoria Extraordinária nº 04: O Confis registra que os referidos itens não correspondem à Ata da 208ª Reunião Ordinária de 21/12/2012. **Item 12 da CI Audin/Gedop nº 072 - Ata da 218ª Reunião Ordinária do Confis, de 1º/11/2013.** a) Item 6.2.1, referente aos Quadros de Acompanhamento das Pendências dos Relatórios de Auditorias – Exercícios de 2009-2013. O Confis reiterou à Audin o acompanhamento incisivo de suas recomendações nos prazos estipulados, utilizando, inclusive, a nova metodologia construída para essa finalidade, b) Item 6.2.2, referente ao Relatório de Auditoria e Acompanhamento da Gestão nº 8, de 16/9//2013, realizada na Superintendência Regional de Minas Gerais – Sureg/MG. O Confis solicitou à Audin acompanhar o cumprimento de suas recomendações e informar, oportunamente, ao Colegiado; c) Item 6.3.1, referente aos Quadros de Acompanhamento das Pendências dos Relatórios de Auditorias – Exercício de 2009 – 2013. O Confis reiterou à Audin a necessidade da estrita observância dos prazos estipulados nas recomendações emitidas em seus Relatórios; d) Item 10.1, letra b, referente à cópia das CIs Circulares Audin nºs 256 e 258, ambas de 27/9/2013. O Confis solicitou à Audin que informe, regularmente, ao Colegiado o estágio de atendimento e cumprimento às recomendações e determinações dos órgãos de controle e da própria Audin. A Audin informa que o acompanhamento é feito pelo Sistema de Auditoria – SIAUDI e, quanto ao cumprimento dos prazos, adita os termos da CI-Audin/Geaud nº 045, de 29/1/2014. **Solicitação atendida. 12. Solicitações do Confis.** O Confis solicita à Diretoria Colegiada, por meio do Presidente da Conab, que a preside, enviar, trimestralmente, relação dos Processos Internos de Apuração – PIAs, evidenciando as alterações em relação ao trimestre anterior. **12.2.** O Confis reitera ao Presidente da Conab, a solicitação contida no Ofício CONFIS n 002, de 08/10/2013. 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, Elenice Lobo Santos Ribeiro, Chefe de Gabinete, 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 25 do mês de abril de 2014.

Maria dos Remédios V. Teixeira
MARIA DOS REMEDIOS VILAR TEIXEIRA
Presidente

Lúcia Aída
LÚCIA AÍDA ASSIS DE LIMA
Conselheira Titular

Pedro Roberto Rocha
PEDRO ROBERTO ROCHA
Conselheiro Titular

Elenice Lobo Santos Ribeiro
ELENICE LOBO SANTOS RIBEIRO
Secretária