



Conab

Companhia Nacional de Abastecimento

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

Aos seis dias do mês de junho de dois mil e treze, às 9 horas, no Edifício Sede da Companhia Nacional de Abastecimento - Conab, realizou-se a **213ª** (ducentésima décima terceira) reunião ordinária, correspondente ao mês de maio/2013, 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 **Gustavo Pereira da Silva Filho**, Presidente do Conselho Fiscal, e **Renata Lima de Carvalho**, ambos representantes do Ministério da Agricultura, Pecuária e Abastecimento – Mapa e a Conselheira **Maria dos Remédios Vilar Teixeira**, representante do Ministério da Fazenda - MF. Aberta a reunião, o Presidente deu início aos trabalhos, passando à análise da pauta: **1. Examinar as atas das reuniões da Diretoria Colegiada, destacando os assuntos mais relevantes, com comentários.** O Colegiado não recebeu as atas para exame. **2. Examinar as atas do Conselho de Administração, destacando os assuntos mais relevantes, com comentários.** **2.1. Ata da 236ª Reunião do Conselho de Administração.** O Confis registra que não há pontos relevantes a serem destacados para análise e pronunciamento deste Colegiado. **3. Examinar os processos licitatórios e contratações da empresa, especialmente os relacionados aos Art. 24 e 25 da Lei nº 8.666/93.** **3.1. CI/Supad nº 179, de 02/04/2013. Relação das licitações realizadas no mês de março/2013.** O Confis solicita à Supad informar quais foram os serviços e produtos contratados à Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos – ECT, objeto de inexigibilidade de processo licitatório. **4. Verificar se a Companhia vem cumprindo as determinações constantes do § 2º do Art. 3º (endividamento) e 4º (Relatório Anual da Administração, Estatuto Social e Demonstrações Contábeis) do Decreto nº 3.735/2001.** **4.1.** O Confis solicita manifestação da Diretoria Colegiada sobre o cumprimento do disposto nos arts. 3º e 4º do Decreto nº 3.735/2001. **4.2 CI/Sucon nº 284, de 22/03/2013 – Prestação de Contas do Exercício Social de 2012 –** O Confis registra o recebimento da Prestação de Contas do Exercício Social de 2012, que foi objeto de consideração pelo Confis na 49ª Reunião Extraordinária. **5. Exame dos Relatórios da Administração.** **5.1. CI Suofi nº 710, de 09/04/2013 - Demonstrativo. da Execução Orçamentária, no mês de março/2013.** O Confis registra o recebimento do “Demonstrativo da Execução Orçamentária” relativo ao mês de março de 2013. **5.2. CI Suofi/Gecob nº 843, de 24/04/2013 – Quadro demonstrativo dos débitos, salários e encargos sociais, posição em 24/04/2013.** O Confis reitera a sugestão à Gecob/Suofi que faça cobrança dos ressarcimentos dos valores de salários e encargos sociais dos empregados cedidos, com mais de três meses de atraso, e sugere ainda, que se relate no quadro demonstrativo, na coluna “outras providências”, além do número, a data do documento de cobrança enviado ao devedor. **6. Acompanhamento de Trabalhos de Auditoria.** **6.1. CI Audin nº 112, de 17/04/2013. Parecer da Unidade de Auditoria Interna sobre as Demonstrações contábeis relativas ao exercício de 2012.** O Confis registra o recebimento do Parecer da Unidade de Auditoria Interna sobre o exame das demonstrações contábeis da Empresa no exercício de 2012, que foi objeto de



consideração na 49ª reunião extraordinária do Confis. **6.2 CI Audin nº 096, de 23/03/2013.** a) **Quadro de Acompanhamento das Pendências 2009 a 2013** – O Confis registra que as pendências diminuíram consideravelmente e recomenda atenção especial àquelas que estão em atraso. b) **Relatório de Auditoria nº 09** - Trata o expediente de Relatório sobre a Auditoria de Acompanhamento da Gestão na Sureg/Tocantins no período de 20 a 31 de agosto de 2013, com foco no exame da gestão operacional, administrativa e contábil/financeira. A Audin constatou algumas impropriedades e sugeriu o acompanhamento da auditada pelo prazo de até 5 anos a contar da emissão do Relatório (dez/2012). O Confis solicita à Audin ciência sobre o acompanhamento sugerido e ratifica a sugestão de encaminhar o relatório ao Corregedor setorial do Mapa na CGU. c) **Relatório de Auditoria nº 10** – O Confis solicita à Audin que articule com as unidades envolvidas a elaboração de Plano de Providências para atendimento às recomendações do relatório. Solicita, também, à Audin o encaminhamento do Relatório à Coger para que esta considere, ponto a ponto, a necessidade de instauração de procedimento para apurar responsabilidades sobre os graves problemas identificados e, da mesma forma, avaliar a devolução dos valores pagos indevidamente. d) **Relatório de Auditoria Extraordinária nº 02** – Trata o Relatório de Auditoria de Acompanhamento da Gestão – Extraordinária, realizado no Armazém Frigorífico de Curitiba jurisdicionado à Sureg/PR com foco em sua viabilidade econômica financeira. A Audin concluiu que “maiores investimentos nessa Unidade, desprovido de prévio estudo consistente de viabilidade técnica e econômica, poderão não apresentar retorno financeiro que se espera, vindo a constituir, possivelmente em ato de gestão temerária no uso de recursos públicos...” O Confis solicita à Audin que informe, oportunamente, o atendimento às recomendações do Relatório. e) **Relatório de Auditoria Extraordinária nº 03** – O Confis solicita à Audin que informe, oportunamente, o atendimento às recomendações do Relatório. f) **Relatório de Auditoria Extraordinária nº 04** – O Confis solicita à Audin que informe, oportunamente, o atendimento às recomendações do Relatório, em especial as que se referem aos assuntos considerados de gravidade (fls 17/18). g) **Quadro de solicitações do Confis** - retirado de pauta para exame na próxima reunião. 7. **Acompanhamento das Demonstrações Contábeis e Situação Financeira da Companhia. Analisar os demonstrativos contábeis e financeiros mensais.** 7.1. **CI/Sucon nº 255, de 18/03/2013. Retenção do imposto de renda e contribuições federais nos pagamentos de Prêmios realizados pela Conab.** Retirado de pauta para exame na próxima reunião. 7.2. **CI/Sucon nº 379, de 19/04/2013. Demonstrações contábeis referente ao mês de fevereiro/2013.** O Conselho Fiscal, após examinar as Demonstrações Contábeis de fevereiro/2012, verificou que as Receitas Líquidas de Vendas e Serviços apresentaram decréscimo de 52%, alcançando R\$ 26,92 milhões, valor inferior aos R\$ 55,92 milhões obtidos no mês anterior. Tal decréscimo decorreu da redução verificada na venda de estoques estratégicos, que passou de R\$ 49,95 milhões em janeiro para R\$ 19,07 milhões em fevereiro. O Custo de Produtos Vendidos apurado no mês foi de R\$ 25,85 milhões que compensado por uma equalização negativa de R\$ 35,35 milhões, gerou Lucro Operacional Bruto de R\$ 923 mil. As Despesas Operacionais apresentaram um acréscimo de 8%, passando de R\$ 62,86 milhões em janeiro para R\$ 68,16 milhões em fevereiro explicado, principalmente, pelo aumento de 47% das Despesas



Conab

Companhia Nacional de Abastecimento

Comerciais e Administrativas em relação a janeiro, representando um aumento absoluto de R\$ 8 milhões comparativamente ao mês anterior. As Receitas Operacionais Diversas cresceram 15% passando de R\$ 56,70 milhões (jan) para R\$ 65,13 milhões (fev) o que resultou para fevereiro em um Resultado Operacional de R\$ 46,46 milhões que adicionado a Outros Resultados, oriundos da desincorporação de ativos de 272 mil, contribui, para um Lucro Líquido de R\$ 46,73 milhões. No acumulado de 2013, a empresa apresenta Lucro Líquido de R\$ 209 mil. O Patrimônio Líquido da empresa é de R\$ 405 milhões.

7.3. CI Suofi nº 628, de 27 de março de 2013. Programação orçamentária referente ao mês de abril/2013. O Confis registra o recebimento da programação orçamentária referente ao mês de abril do corrente ano.

7.4. CI/Gepro nº 841, de 24/04/2013. Posição de endividamento referente ao mês de março/2013. Do exame do demonstrativo, o Confis registra que em março de 2013, o saldo da dívida foi de R\$ 4.059 milhões. Desse total, 99,95%, ou seja R\$ 4.057 milhões, referem-se à dívida de curto prazo sendo a grande maioria proveniente de operações de crédito interno, tributos federais e créditos da União. Ressalte-se que a empresa apresenta um passivo trabalhista que monta R\$ 40 milhões, o que representa risco fiscal para a Empresa. O Confis solicita informações sobre as ações da empresa no sentido de equacionar as dívidas referentes aos tributos federais, créditos com a união e passivos trabalhistas.

8. Examinar a evolução dos Créditos a Receber, em atraso.

8.1. CI Suofi/Gecob nº 842, de 24/04/2013. Relatórios Gerenciais de Cobrança, posição em 24/04/2013. O Colegiado verificou que o valor total das dívidas de terceiros com a Conab, na posição de abril/2013, é de R\$ 2.604 milhões, dos quais R\$ 2.416 milhões encontram-se em cobrança judicial e R\$ 188 milhões em cobrança administrativa. Importa registrar que do total em cobrança judicial, 93% referem-se a valor ajuizado até 2010. Além disso, no período de 01/04/2013 a 24/04/2013 foi cobrado o valor de R\$ 146 mil e recebido no mesmo período o valor de R\$ 306 mil referente a cobranças de exercícios anteriores. O Confis solicita da SUOFI/GECOB informações atualizadas sobre os "estudos que estão sendo feitos no sentido de melhorar os normativos sobre parcelamentos e débitos de perdas em armazenagem".

9. Acompanhamento da Regularidade Fiscal.

9.1 CI Sucon nº 407, de 25/03/2013 - Certidão Negativa de Débitos da Receita Federal, Dívida Ativa da União e INSS. O Confis verificou a regularidade da situação da Empresa até 15 de outubro de 2013, registrando-se a ocorrência de exigibilidade suspensa. Com relação a débitos com a previdência a certidão tem validade até agosto de 2013, registrando-se a ocorrência de exigibilidade suspensa.

10. nº 407, de 25/03/2013 - Certificado de Regularidade junto ao FGTS – CRF. O Confis verificou a regularidade da situação da Empresa até 21 de maio de 2013.

11. CI Sucon nº 407, de 25/03/2013. Adimplência quanto a tributos Estaduais e Municipais (GDF). O Confis verificou a regularidade da situação da Empresa até 28 de maio de 2013.

12. CI Suofi nºs 629, de 28/03/2013, e 849, de 26/04/2013 - Adimplência no Cadastro de Créditos Não Quitados do Poder Público Federal (Cadin). O Confis verificou a regularidade da situação da Empresa até agosto de 2013.

13. Atendimento a solicitações do Colegiado.

13.1. CI/Diafi nº 085, de 16/04/2013 – Referente à ata da 211ª reunião do Confis. Retirado de pauta para exame na próxima reunião.

13.2. CI/Gedop/Audin nº 001, de 27/03/2013 – Referente à Ata da 205ª Reunião do Confis. Trata de informações solicitadas à Audin



Conab

Companhia Nacional de Abastecimento

na ata da 205ª Reunião do Confis sobre a dispensa de licitação em relação à locação das salas nºs 106 e 110 do imóvel denominado edifício Marcelo Mansur, sede da SUREG/MG. A Audin entende que “foram seguidos os princípios gerais do direito insertos na Lei nº 8.666/93, e salvo melhor juízo, não encontramos inconformidades ou indícios de irregularidades”. A análise atende a solicitação do Confis. **14. Solicitações do Confis.** Não houve solicitação extra pauta. **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, o Presidente do Conselho Fiscal agradeceu a presença de todos, dando por encerrada a reunião, da qual, para constar, eu, Alexandre Herculano da Costa, Assessor de Programas, 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 08 do mês de julho de 2013.

GUSTAVO PEREIRA DA SILVA FILHO
Presidente

RENATA LIMA DE CARVALHO
Conselheira Titular

MARIA DOS REMÉDIOS VILAR TEIXEIRA
Conselheira Titular

ALEXANDRE HERCULANO DA COSTA
Secretário