



Conab

Companhia Nacional de Abastecimento

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

Aos dez dias do mês de julho de dois mil e treze, às 9 horas, no Edifício Sede da Companhia Nacional de Abastecimento - Conab, realizou-se a **214^a** (ducentésima décima quarta) reunião ordinária, correspondente ao mês de junho/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 a análise da pauta: **1. Examinar as atas das reuniões da Diretoria Colegiada, destacando os assuntos mais relevantes, com comentários.**

1.1 Ata da 1.080^a Reunião da Diretoria Colegiada - O Confis registra como relevante o reajuste nos preços da Tabela de Tarifas para produtos vinculados à PGPM e Estoques Estratégicos. O Confis solicita cópia da Nota Técnica Suarm/Gecad nº 001/2013 que fundamentou o reajuste das tarifas.

1.2 Ata da 1.081^a Reunião da Diretoria Colegiada – O Confis registra como relevantes os seguintes itens da Ata: a) autorização do processo licitatório para Concursos Público para as Suregs; b) aprovação de dispensa de licitação para contratação da CEMIG/MG para o fornecimento de energia elétrica; c) ratificação de multas e suspensão temporária, bem como a idoneidade de licitar ou contratar com a Administração Pública da empresa Bráulio Alvarenga Naya – ME por não cumprir o contrato e abandonar a obra de pavimentação asfáltica das vias de circulação de veículos da UA Rondonópolis/MT.

1.3 Ata da 1.082^a Reunião da Diretoria Colegiada – O Confis registra como relevante a aprovação da norma que revisou a incorporação da gratificação de função. O Confis solicita ao Diretor de Gestão de Pessoas informações sobre as alterações do referido normativo.

1.4 Ata da 1.083^a Reunião da Diretoria Colegiada – O Confis registra que foi ratificada a inexigibilidade de licitação para a contratação da assinatura da Revista Zênite para atender demandas da Gerência Jurídica Regional - GEJUR da SUREG/MG. O Colegiado solicita cópia do voto Diafi 031/2012.

1.5 Ata da 1.084^a Reunião da Diretoria Colegiada - O Confis solicita à Audin que avalie as condições da dispensa de licitação para contratação de empresa especializada em serviço de vigilância armada e ostensiva de que trata o item 5 – Voto Diafi nº 024/2013, informando, oportunamente, a este Conselho sobre o resultado da avaliação.

1.6 Ata da 1.085^a Reunião da Diretoria Colegiada - O Confis registra que não há pontos relevantes a serem destacados para análise e pronunciamento deste Colegiado.

1.7 Ata da 1.086^a Reunião da Diretoria Colegiada – O Confis registra que não há pontos relevantes a serem destacados para análise e pronunciamento deste Colegiado.

1.8 Ata da 1.087^a Reunião da Diretoria Colegiada - O Confis registra que não há pontos relevantes a serem destacados para análise e pronunciamento deste Colegiado.

1.9



Ata da 1.088ª Reunião da Diretoria Colegiada - O Confis solicita à Diretoria Colegiada cópia dos Votos nºs Presi 014/2013 e Diafi nº 048/2013. 1.10 Ata da 1.089ª Reunião da Diretoria Colegiada - O Confis solicita que seja informado sobre o relatório da Audin referente ao andamento do caso Uberlândia, bem como informações sobre a finalização das apurações em relação às suspeitas de irregularidades nos processos de PEP laranja. 1.11 Ata da 1.090ª Reunião da Diretoria Colegiada - O Confis registra que não há pontos relevantes a serem destacados para análise e pronunciamento do Colegiado. 1.12 Ata da 1.091ª Reunião da Diretoria Colegiada - O Confis registra que não há pontos relevantes a serem destacados para análise e pronunciamento do Colegiado. 1.13 Ata da 1.092ª Reunião da Diretoria Colegiada - O Confis solicita informações sobre o quantitativo e valores relativos às sentenças trabalhistas contra a Companhia, recomendando à Diretoria Colegiada que atente para a necessidade de estrita observância da legislação, regulamentos e instâncias pertinentes no que se refere ao item 1 da referida ata. **2. Examinar as atas do Conselho de Administração, destacando os assuntos mais relevantes, com comentários.** 2.1. O Colegiado não recebeu as atas para exame. **3. Examinar os processos licitatórios e contratações da empresa, especialmente os relacionados aos Art. 24 e 25 da Lei nº 8.666/93.** O Colegiado não recebeu documentação para exame. **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 Suofi sobre o cumprimento do disposto nos arts. 3º e 4º do Decreto nº 3.735/2001. **5. Exame dos Relatórios da Administração.** 5.1. CI Suorg nº 032, de 21/05/2013 - Relatório de Execução Orçamentária da Conab, até o mês de março/2013. O Confis solicita que dos próximos relatórios de execução orçamentária conste análise crítica do período de referência, abordando, em especial, a suficiência de dotações orçamentárias e limites de movimentação e empenho, as dificuldades encontradas na execução e propostas de medidas para melhoria da gestão orçamentária no exercício. 5.2. CI Suorg nº 033, de 21/05/2013 - Relatório Sintético das Atividades da Conab, do mês de março/2013. O Confis registra o recebimento do relatório que trata da consolidação de informações contábeis, financeiras e orçamentárias da Empresa. Segundo o relatório, os aspectos a destacar são os seguintes: a) nos demonstrativos contábeis das atividades operacionais e administrativas a variação entre os resultados dos exercícios no período comparado (jan/mar-2012) e (jan/mar-2013), se deu basicamente em função da redução, em 2013, da Receita de Armazenagem. b) no demonstrativo gerencial de cobrança, a Companhia possui uma carteira de cobrança no valor de R\$ 2,6 milhões, num total de 45.959 processos de cobrança, dos quais 93% estão ajuizados. c) O quantitativo de pessoal da empresa é de 4.572, sendo que deste total 54% são de nível auxiliar, 25% de nível médio, 20% de nível superior e 1% de contrato especial. Em sua composição 2.069 empregados são efetivos e os demais são reintegrados ou anistiados. 5.3. CI Suofi/Gecob nº 1.082, de 29/05/2013 - Quadro demonstrativo dos débitos correspondentes aos salários e encargos sociais de empregados cedidos, posição em 29/05/2013. O Confis reitera a sugestão à Gecob/Sufin 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. 5.4. CI Suofi/Gefin nº 1.129, de 05/06/2013 – Demonstrativo da Execução Orçamentária, no mês de maio/2013. O Confis registra o recebimento do relatório e solicita que a Suofi e a Suorg articulem-se para apresentar os respectivos relatórios com base no mesmo mês, já que evidencia-se defasagem entre o período de referência dos documentos apresentados (março e maio).

6. Acompanhamento de Trabalhos de Auditoria. 6.1 – Quadro de Acompanhamento das Solicitações do Confis – a) item 8.1 da ata da 197ª reunião que solicitou à Audin verificar se houve possíveis inadequações no constatado pela Proge com posterior remessa à Diretoria Administrativa para providências finais. A Audin respondeu por meio do Relatório de Auditoria nº 10/2012, recebido e analisado por este Colegiado conforme consta da ata da 213ª reunião. O Confis continua no aguardo do atendimento das recomendações formuladas. b) item 4.1 da ata da 199ª reunião que solicitou nota explicativa com análise crítica sobre a performance dos recebimentos. O Colegiado aguarda a complementação de informações, uma vez que a CI Sufin/Gecob nº 2012, de 06/09/2012 não atendeu ao solicitado; c) item 1.4 da ata da 203ª reunião que solicita à Audin verificar e informar os critérios seguidos na alienação de imóvel ao Governo do Estado de Pernambuco. Este Conselho solicita informações atualizadas sobre a tramitação do assunto, especialmente sobre o posicionamento emitido pela Cojur, em atenção à CI Audin nº 077, de 12 de março de 2013. d) item 9.7 da ata da 205ª reunião que solicitou à Audin informações sobre a força de trabalho da auditoria interna. Solicitação respondida adequadamente por meio de cópia da documentação encaminhada ao Conad com o objetivo de propor o fortalecimento da estrutura de governança corporativa da empresa. e) Item 5.3 da ata da 206ª reunião que sugere submeter a Nota Técnica Audin nº 20/2012, à aprovação da Diretoria Colegiada e, após, enviar ao Conad. Como a Nota trata de PEP, assunto estratégico para a política de abastecimento, este Conselho solicita informações sobre os retornos oferecidos pelas áreas que examinaram o assunto, inclusive o Ministério Supervisor.

7. Acompanhamento das Demonstrações Contábeis e Situação Financeira da Companhia. Analisar os demonstrativos contábeis e financeiros mensais. 7.1. CI Sucon nº 481, de 20/05/2013 - Demonstrações contábeis relativas ao mês de março/2013. O Conselho Fiscal, após examinar as Demonstrações Contábeis de março/2013, verificou que as Receitas Líquidas de Vendas e Serviços apresentaram decréscimo de 22%, alcançando o valor de R\$ 21 milhões, inferior aos R\$ 27 milhões obtidos no mês de fevereiro. Tal decréscimo decorreu da redução verificada na venda de estoques estratégicos, que passou de R\$ 19 milhões em fevereiro para R\$ 12 milhões em março. O Custo de Produtos Vendidos apurado no mês foi de R\$ 16 milhões, compensado por uma equalização negativa de R\$ 44 milhões, obtendo-se um Lucro Bruto de R\$ 5 milhões. As Despesas Operacionais apresentaram um crescimento de 27%, passando de R\$ 68 milhões em fevereiro, para R\$ 87 milhões em março devido ao crescimento tanto das Despesas com Pessoal (34%) quanto das Despesas Comerciais e Administrativas (16%). As Receitas Operacionais Diversas apresentaram queda de 96% em relação ao mês anterior, o que gerou em março um



Resultado Operacional deficitário de R\$ 2 milhões que, adicionado a Outros resultados de (R\$ 409 mil), contribuiu para um Prejuízo Líquido de R\$ 2 milhões. 7.2 CI Sucon nº 538, de 06/06/2013 - Análise das Demonstrações Contábeis do 1º Trimestre de 2013. O Conselho Fiscal, após examinar o Relatório, verificou que comparativamente ao 1º trimestre de 2012, o resultado econômico do 1º trimestre de 2013 apresentou um decréscimo de 127%, passando de R\$ 8 milhões para (R\$ 2 milhões). Segundo o Relatório, este resultado explica-se pela combinação de redução na Receita de Serviços e aumento das Despesas Comerciais e Administrativas. As Receitas Totais decresceram 0,17% em decorrência, principalmente, da queda de 31% nas Receitas de Vendas de Estoques Reguladores e de 27% nas Receitas de Serviços de Armazenagem. O Custo da Mercadoria Vendida decresceu 27% compatível com a diminuição nas vendas dos estoques públicos e serviços. O Lucro Bruto Operacional apresentou decréscimo de 47% no período. As Receitas e Despesas Operacionais cresceram 27% e 29%, respectivamente, obtendo um Resultado Operacional Líquido deficitário, que, adicionado a Outros Resultados, proporcionaram o Resultado Econômico deficitário de R\$ 2 milhões.

8. Examinar a evolução dos Créditos a Receber, em atraso. 8.1. CI Suofi/Gecob nº 1.081, de 29/05/2013 - Relatórios Gerenciais de Cobrança, posição em 29/05/2013. O Colegiado verificou que o valor total das dívidas de terceiros com a CONAB é de R\$ 2.590 milhões, dos quais R\$ 2.400 milhões encontram-se em cobrança judicial e R\$ 190 milhões em cobrança administrativa. Ressalte-se que do total em cobrança judicial R\$ 2.332 milhões tratam-se de débitos anteriores a 2010. O Conselho solicita informações sobre o andamento das medidas que estão sendo adotadas, visando à recuperação ou baixa dos créditos.

9. Acompanhamento da Regularidade Fiscal. 9.1 CI Sucon nº 538, de 06/06/2013 - Certidão Negativa de Débitos da Receita Federal, Dívida Ativa da União e INSS. O Confis verificou a regularidade da situação da Empresa até 13 de novembro 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. Certificado de Regularidade junto ao FGTS – CRF. 10.1 CI Sucon nº 538, de 06/06/2013 - O Confis verificou a regularidade da situação da Empresa até 12 de junho de 2013.

11. Adimplência quanto a tributos Estaduais e Municipais (GDF). 11.1 CI Sucon nº 538, de 06/06/2013. O Confis verificou a regularidade da situação da Empresa até 22 de agosto de 2013.

12. Adimplência no Cadastro de Créditos Não Quitados do Poder Público Federal (Cadin). 12.1 O Confis, na reunião anterior verificou a regularidade da situação da Empresa até agosto de 2013.

13. Atendimento a solicitações do Colegiado. 13.1. CI/Sucon nº 539, de 06/06/2013 – Referente à ata da 211ª reunião do Confis. O Colegiado considera atendidos os itens “c”, “e” e “f” do subitem 7.3. Com relação ao item “d”, este Colegiado indaga à Sucon se o Conselho de Administração aprovou o orçamento de capital do exercício de 2013 conforme dispositivos legais vigentes. Considera atendidos, também, os itens 9, 10, e 11. Quanto ao item 14 a, o Confis solicita que as informações enviadas à SOF e ao Dest sejam, também, encaminhadas ao Colegiado, na mesma oportunidade. Os itens 14 b, 14 c e 14 d não foram atendidos e o Conselho continua no aguardo de informações da Sucon, Sutin e Suofi. 13.2 CI Diafi nº 085, de



Conab

Companhia Nacional de Abastecimento

16/04/2013 – O Confis considera atendida a solicitação formulada no item 1.4 da ata da sua 208ª reunião, quando solicitou esclarecimentos sobre a metodologia utilizada na avaliação dos imóveis considerados nos itens 4 e 5 da ata da 1.065ª Redir. **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 agosto 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