

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

Aos vinte dias do mês de dezembro de dois mil e treze, às 9 horas, no Edifício Sede da Companhia Nacional de Abastecimento - Conab, realizou-se a **220ª** (ducentésima vigésima) Reunião Ordinária, correspondente ao mês de dezembro de 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: **Maria dos Remédios Vilar Teixeira**, na qualidade de Presidente do Conselho Fiscal e representante do Ministério da Fazenda - MF; **Pedro Roberto Rocha** e **Lúcia Aida Assis de Lima**, representantes do Ministério da Agricultura, Pecuária e Abastecimento – MAPA. Aberta a reunião, a Presidente deu início à análise dos itens da pauta: **1. Examinar as atas das reuniões da Diretoria Colegiada, destacando os assuntos mais relevantes, com comentários.** O Colegiado registra que não recebeu as atas para exame. **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. O Confis solicita que a Diretoria Colegiada atente para os prazos de entrega da Atas conforme dispõe a Lei. **3. Examinar os processos licitatórios e contratações da empresa, especialmente os relacionados aos arts. 24 e 25 da Lei nº 8.666/93. 3.1. CI Supad nº 0578, de 02/12/13 – RELAÇÃO DAS CONTRATAÇÕES EFETUADAS NO MÊS DE NOVEMBRO/2013.** O Conselho registra que não há nada a destacar. **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 reitera a solicitação de informação à Suofi/Gerpro sobre a posição de endividamento da Empresa, enviada ao Dest, referente aos meses de agosto, setembro, outubro e novembro de 2013. **5. Examinar os Relatórios da Administração.** O Colegiado registra que não recebeu Relatórios para exame. **6. Acompanhar os trabalhos de Auditoria. 6.1. CI Audin/Gedop nº 330, de 21NOV2013. 6.1.1. Quadro de Acompanhamento das Pendências dos Relatórios de Auditoria – Exercícios 2008 a 2013.** O Confis reitera a Audin o acompanhamento de suas recomendações nos prazos estipulados e que informe oportunamente a este conselho. **6.1.2. Cópia do Ofício AUDIN nº 068, de 08 de novembro de 2013, encaminhando à Secretaria Federal de Controle Interno da Controladoria-Geral da União – SFC/CGU a NOTA TÉCNICA AUDIN N.º 14 / 2013, que consolida as respostas às recomendações pendentes ou com atendimento parcial relativas ao Relatório de Avaliação da Gestão n.º 201308737, exercício 2012.** O Confis registra que as recomendações nºs 002 e 003 tiveram seus prazos expirados e solicita informações sobre seu andamento. **6.1.3. Determinações e recomendações do TCU – 3º Trimestre de 2013.** O Confis registra que a empresa vem adotando providências quanto às determinações e recomendações do TCU. O Confis solicita a Audin que nas próximas informações especifique o assunto que motivou a determinação e recomendação **6.1.4. RELATÓRIO DE AUDITORIA**





**ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO Nº: 9, de 26/09/2013.** O Confis registra o recebimento do Relatório de Auditoria Acompanhamento da Gestão nº 9, de 26/09/2013, que trata de Auditoria de Acompanhamento de Gestão - ACG na Superintendência Regional de Pernambuco - Sureg/PE, no período de 15 a 26 de julho de 2013, com a finalidade de avaliar e certificar-se da regularidade e efetividade do instrumento de subvenção - VEP. O Confis solicita à Audin o monitoramento de suas recomendações no prazo estipulado.

**6.1.5. RELATÓRIO DE AUDITORIA ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO Nº: 10, de 10/10/2013.** Em conformidade com o Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PAINT 2013, foi realizada Auditoria de Acompanhamento de Gestão – ACG na Superintendência Regional de Alagoas – Sureg/AL, no período de 29/07/2013 a 09/08/2013, referente à Ação de Auditoria nº 5.1, cuja descrição prevê o exame da execução da Política de Garantia de Preços Mínimos – PGPM, por meio da subvenção direta aos produtores de cana-de-açúcar. De acordo com o Relatório, os trabalhos foram desenvolvidos a partir da técnica de análise documental, vistorias *in loco*, incluindo visitas aos beneficiários e suas respectivas propriedades. Das análises levadas a efeito, foram evidenciados os pontos de fragilidade que mereceram 25 (vinte e cinco) recomendações à Sureg/AL, à Diretoria de Operações e Abastecimento – Dirab e à Diretoria de Política Agrícola e Informações – Dipai. O Confis solicita à Sureg/AL, Dirab e Dipai providências no sentido de atender às recomendações da Auditoria Interna – Audin; e à Audin acompanhar o cumprimento de suas recomendações e informar, oportunamente, o Conselho.

**6.1.6. RELATÓRIO DE AUDITORIA ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO Nº: 12, de 11/11/2013.** Em conformidade com o Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PAINT 2013, foi realizada Auditoria de Acompanhamento de Gestão – ACG na Superintendência Regional de Goiás – Sureg/GO, no período de 22/07/2013 a 02/08/2013, referente à Ação de Auditoria nº 3.1, cuja descrição prevê o exame das operações realizadas com a doação de alimentos, por meio de atendimento institucional, no âmbito da Sureg/GO, referente ao exercício de 2012. De acordo com o Relatório, os trabalhos foram desenvolvidos com base nos documentos e nas informações obtidas das áreas envolvidas. Das análises levadas a efeito, foram evidenciados pontos de fragilidade que mereceram 14 (quatorze) recomendações à Sureg/GO, à Dirab e à Superintendência de Abastecimento - Supab. O Confis solicita à Sureg/GO, Dirab e Supab 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. CI Sucon nº 1031, de 19 NOV 2013 - Demonstrações Contábeis do mês de outubro/2013.** O Conselho Fiscal, após examinar as Demonstrações Contábeis, verificou que a Receita Líquida de Vendas e Serviços de R\$ 18,5 milhões sofreu um decréscimo em relação aos R\$ 56,5 milhões do mês anterior, decorrente da redução nas receitas de vendas de estoques estratégicos e de estoques reguladores. O Custo Líquido das Vendas e Serviços apurado no mês foi de R\$ 20,6 milhões, que, compensado com uma equalização negativa de R\$ 38,8 milhões, resultou em num

f.  2013



Prejuízo Bruto Operacional de R\$ 2,04 milhões. Esse resultado adicionado à diferença entre despesas operacionais de R\$ 84,1 milhões e as receitas operacionais diversas de R\$ 79,6 milhões, levaram a um resultado operacional negativo de R\$ 6,6 milhões. Tal resultado adicionado ao item "Outros Resultados", no valor de R\$ 2,6 milhões, contribuiu para um Prejuízo Líquido de R\$ 4 milhões no mês. No acumulado do ano, a empresa apresenta Prejuízo Líquido R\$ 11,8 milhões. O Confis solicita à Presidência da Conab que as próximas Demonstrações Contábeis sejam encaminhadas ao Colegiado para análise, acompanhadas da manifestação prévia da Audin, mediante a emissão de Nota Técnica, evidenciando as atividades próprias da Companhia e as operações governamentais, bem como as razões que justificam as variações observadas.

**8. Examinar a evolução dos Créditos a Receber, em atraso.** O Confis registra que não recebeu documentos para análise.

**9. Acompanhamento da Regularidade Fiscal.**

**9.1. Certidão Negativa de Débitos da Receita Federal, Dívida Ativa da União e INSS.** O Confis registra que na Ata nº 219 da Reunião Ordinária do Conselho as certidões foram entregues com validade até 15/04/2014 e 08/02/2014, respectivamente.

**10. Certificado de Regularidade junto ao FGTS – CRF.** O Confis registra que não recebeu a certidão para exame.

**11. Adimplência quanto a tributos Estaduais e Municipais (GDF).** O Confis registra que não recebeu a certidão para exame.

**12. Adimplência no Cadastro de Créditos Não Quitados do Poder Público Federal (Cadin).** O Confis registra a regularidade da empresa junto ao Cadin.

**13. Atendimento a solicitações do Confis.**

**13.1. CI Sucon nº 1051, de 28NOV2013 – atendimento ao item 11.5 da Ata da 218ª Reunião, de 01/11/2013, que trata de contratação de Auditoria Independente para análise e parecer das demonstrações contábeis e financeiras do exercício de 2013.** A Sucon informou que está em curso o procedimento para contratação na comissão permanente de licitação, conforme processo 212001426/2013.

**13.2. CI Audin/Gedop nº 342, de 28/11/2013 – atendimento ao item 11 da Ata da 217ª Reunião, de 03/10/2013.** Solicitação pendente, tendo em vista que foram encaminhadas informações sobre as medidas saneadoras adotadas no âmbito da Superintendência de Suporte à Agricultura Familiar - Supaf/Dipai. O Confis continua aguardando informações sobre os resultados da apuração da "Operação Agro- Fantasma" e se, em outras Superintendências foram constatadas as mesmas irregularidades.

**13.3. CI Dipai nº 381, de 21/11/2013 – atendimento ao item 1.5 da Ata da 218ª Reunião, de 01/11/2013, cópia de parecer da Cojur referente ao contrato com o SERPRO para prestação de serviço, por inexigibilidade de licitação.** O Confins considera atendida a solicitação contida na Ata da 218ª Reunião Ordinária deste Conselho. O Confis solicita à Dipai informar se foram atendidas as providências elencadas no Parecer Cojur/GEMAD nº HC -665/2013, de 29 de julho de 2013.

**14. Solicitações do Confis.** Nenhuma solicitação específica para esta Ata. 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, Ana Dora Ramos de Azevedo, lavrei a presente Ata que, após



**Conab**

Companhia Nacional de Abastecimento

9

lida e aprovada, vai assinada por mim e pelos Conselheiros presentes. A próxima reunião ficou marcada para o dia 17 de janeiro de 2014.

*Maria dos Remédios V. Teixeira*  
**MARIA DOS REMÉDIOS VILAR TEIXEIRA**  
Presidente

*Pedro Roberto Rocha*  
**PEDRO ROBERTO ROCHA**  
Conselheiro Titular

*Lúcia Aída Assis de Lima*  
**LÚCIA AÍDA ASSIS DE LIMA**  
Conselheira Titular

*Ana Dora Ramos de Azevedo*  
**ANA DORA RAMOS DE AZEVEDO**  
Secretária