

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

Aos vinte e um dias do mês de dezembro de dois mil e doze, às 9 horas, no Edifício Sede da Companhia Nacional de Abastecimento - Conab, realizou-se a **208ª** (ducentésima oitava) reunião ordinária, correspondente ao mês de dezembro/2012, 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 1.062ª Reunião da Diretoria Colegiada.** O Confis registra a aprovação da Diretoria Colegiada de inexigibilidade de licitação para a contratação de prestação de serviços e vendas de produtos com a Empresa Brasileira de Correio e Telégrafos - ECT. **1.2. Ata da 1.063ª Reunião da Diretoria Colegiada.** O Confis registra a solicitação da Diretoria Colegiada de vistas do processo de dispensa de licitação referente a contratação de empresas prestadoras de serviços de vigilância para as UAs Camburi e Colatina, da Sureg/ES fundamentada no inciso XI do art. 21 da Lei nº 8.666/93. **1.3. Ata da 1.064ª Reunião da Diretoria Colegiada.** O Confis registra que não há pontos relevantes a serem destacados para análise e pronunciamento do Colegiado. **1.4. Ata da 1.065ª Reunião da Diretoria Colegiada.** O Confis solicita à Diretoria Colegiada que o mantenha informado sobre as providências judiciais adotadas para preservar os direitos da empresa em relação ao armazém de Uberlândia, de que trata o item 2 da Ata. Quanto aos itens 4 e 5 da mesma ata, o Conselho solicita informações sobre a metodologia utilizada na avaliação dos imóveis. Já, em relação aos itens 8 – Dispensa de licitação para contratação de vigilância e 9 – Doação de imóvel, este Colegiado solicita cópia dos pareceres jurídicos que embasaram as aprovações. **2. Examinar as atas do Conselho de Administração, destacando os assuntos mais relevantes, com comentários. 2.1. Ata da 231ª Reunião do Conselho de Administração.** O Confis reitera 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. Da mesma forma, reitera à Audin que apresente as atualizações do Plano de Providências de que trata o item 3. **2.2. Ata da 232ª Reunião do Conselho de Administração.** O Confis solicita à Diretoria Colegiada o envio de cópia da resposta que será apresentada ao Conad quanto aos itens 11,13,15 e 17 da Nota Técnica 068/2012 da Conjur/Mapa, que trata do caso SPAM. Da mesma forma, solicita que seja mantido informado a respeito das providências que adotar para apuração de responsabilidade no processo da empresa Renascença. **2.3. Ata da 233ª Reunião do Conselho de Administração.** O Conselho recomenda ao Presidente da Conab e ao Superintendente de Operações Especiais que ajam tempestivamente na questão da doação internacional de arroz, de forma a que sejam preservados os interesses da Companhia e do Governo Federal no encaminhamento de providências que solucionem os impasses gerados. **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 599, de 12/11/2012.**



Relação das licitações realizadas no mês de outubro/2012. O Confis solicita à Supad informações sobre a contratação de serviços de vigilância por dispensa de licitação, ao abrigo do inciso IV, artigo 24, da Lei 8.666/93. Por outro lado, o Colegiado reitera à Supad a recomendação de fazer constar, em cada item da relação, a identificação do parecer da área jurídica.

4. Verificar se a Companhia vem cumprindo as determinações constantes dos Art. 3º (PDG, Investimentos, quantitativo de pessoais e endividamento) e 4º (Relatório Anual da Administração, Estatuto Social e Demonstrações Contábeis) do Decreto nº 3.735/2001. 4.1. CI Supor nº 140, de 21/11/2012. Relatório Sintético das Atividades da Conab, do mês de setembro de 2012. Da análise do Relatório, o Confis registra que o resultado líquido de janeiro a setembro foi superavitário de R\$ 641 mil. Este resultado comparativamente a igual período de 2011, representou uma queda de 97% devido à redução em 2012 da receita de vendas e serviços de armazenagens (queda de 24%), aumento das despesas com outros serviços de terceiros, redução das transferências do Tesouro para as despesas de custeio, bem como redução da receita de alienação. Quanto ao programa de investimentos da empresa, o Confis registra a baixa execução orçamentária no período. Do total de R\$ 106 mil da dotação, o limite utilizado até o mês de setembro foi de R\$ 5 mil (5% do total) nas ações recuperação e modernização da rede própria de armazéns e administração da Unidade. O quantitativo de pessoal da empresa é de 4.473, sendo que deste total 55% são de nível auxiliar, 25% de nível médio, 18% de nível superior e 1% de contrato especial. Em sua composição 1.982 empregados são efetivos e os demais são reintegrados ou anistiados.

5. Acompanhamento dos Trabalhos de Auditoria. 5.1. CI/Audin/Geaud nº 354, de 1/11/2012 Encaminha Nota Técnica nº 021/2012. O Conselho solicita 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 a este Colegiado.

5.2. CI Audin/Gedop nº 359, 7/11/2012. a) Quadro de Acompanhamento das Pendências dos Relatórios de Auditoria. O Confis registra que as pendências diminuíram consideravelmente, mas alerta que a maioria das pendências não atendidas diz respeito a acompanhamento e/ou avaliação da gestão, este Colegiado sugere que a Companhia programe treinamentos para os gestores.

b) Nota Técnica Audin 22/2012 e Determinações e recomendações do TCU – 3º trimestre de 2012. O Confis registra o recebimento da referida Nota que trata da implementação das ações constantes do Plano de Ação remetido ao TCU referente ao acórdão nº 123 /TCU. O Confis solicita que seja informado sobre manifestação do TCU acerca do atendimento das determinações e recomendações à empresa.

6. Acompanhamento das Demonstrações Contábeis e Situação Financeira da Companhia. 6.1. Analisar os demonstrativos contábeis e financeiros mensais. 6.1.1. CI/Sucon nº 902, de 20/11/2012. Encaminha Demonstrações Contábeis do mês de outubro/2012. O Conselho Fiscal verificou que as Receitas Líquidas de Vendas e Serviços apresentaram crescimento de 24%, alcançando 161,42 milhões, valor superior aos R\$ 130,18 milhões obtidos no mês anterior. O Custo de Produtos Vendidos apurado no mês foi de R\$ 125,09 milhões, compensado por uma equalização negativa de R\$ 127,11 milhões, obtendo-se um Lucro Bruto de R\$ 36,33 milhões. As Despesas Operacionais apresentaram crescimento da ordem de 12,6%, saindo de R\$ 63,50 milhões em setembro para R\$ 71,50 em outubro. Esse crescimento deveu-se principalmente à elevação das Despesas com Pessoal, que passaram de R\$ 40,22 milhões em setembro para R\$ 47,93 milhões em outubro. As Receitas Operacionais Diversas em relação ao mês anterior apresentaram decréscimo de 49,60% saindo de R\$ 59,71 milhões (setembro/2012) para R\$ 30,11 milhões (outubro/2012), o que resultou para outubro Resultado Operacional negativo de R\$ 5,52 milhões que adicionado a Outros Resultados de R\$ 6,77 milhões contribui para um Lucro Líquido de R\$ 1,41 milhões. No acumulado do ano

Y

W

N

Q



Conab

Companhia Nacional de Abastecimento

a empresa apresenta Lucro Líquido de R\$ 2,04 milhões. **6.1.2. CI/Supor nº 141, de 21/11/2012. Relatório de Execução Orçamentária até o mês de setembro/2012.** O Confis destaca que o movimento da execução orçamentária de agosto para setembro foi bastante tímido: de 29% para 31,67% do orçamento total. Destaque-se, também, a inexecução da modernização e ampliação da unidade armazenadora de Itaqui/MA. Este Conselho solicita à Supor que verifique a possibilidade de reduzir, gradativamente, a defasagem de três meses do relatório. **6.1.3. CI/Sufin/Gefin nº 2.619, de 29/11/2012. Demonstrativo da Execução Orçamentária, mês de outubro/2012.** Para melhor análise dos números apresentados, mensalmente, o Conselho mantém-se no aguardo dos ajustes acordados com a Sufin/Gefin. Nada a destacar nos dados apresentados no Demonstrativo de outubro.

7. Examinar a evolução dos Créditos a Receber, em atraso. 7.1. CI/Sufin/Gecob nº 2598, de 28/11/2012. Quadro demonstrativo dos débitos correspondentes aos salários e encargos sociais dos empregados cedidos. O Confis registra que na posição em referência o débito para com a Conab é de R\$ 1,05 milhão. A empresa incluiu no Cadin, em 13 de novembro de 2012, a Câmara Legislativa do DF. O Confis registra ainda que a Secretaria Municipal de Administração e RH de Goiás e a Agência Nacional de Telecomunicações que se encontravam com três meses de atraso foram notificadas e encontram-se em situação regular. 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. **7.2. CI/Sufin/Gecob nº 2.599, de 28/11/2012. Relatórios Gerenciais de Cobranças e Recebimentos, posição em 28/11/2012.** O Colegiado verificou que o valor total das dívidas de terceiros com a CONAB é de R\$ 2,645 bilhões, dos quais R\$ 2,449 bilhões encontra-se em cobrança judicial e R\$ 196 milhões em cobrança administrativa. Além disso, que no período de 01/11/2012 a 28/11/2012 foi cobrado o valor de R\$ 860 mil e recebido no mesmo período o valor de R\$ 73 mil referente a cobranças de exercícios anteriores. O Conselho reitera solicitação à Sufin para informar quais as medidas que estão sendo adotadas, visando à recuperação dos créditos.

8. Acompanhamento da Regularidade Fiscal. 8.1. CI/Sucon nº 917, de 29/11/2012. Certidão Negativa de Débitos da Receita Federal, Dívida Ativa da União e INSS. O Confis verificou que os prazos de validade das certidões estão conforme exigido pela legislação. **9. Certificado de Regularidade junto ao FGTS – CRF. 9.1. CI/Sucon nº 917, de 29/11/2012. Certificado de Regularidade junto ao FGTS.** O Confis verificou que os prazos de validade das certidões estão conforme exigido pela legislação. **10. Adimplência no Cadastro de Créditos Não Quitados do Poder Público Federal (Cadin). 10.1. CI/Sufin nº 2627, 4/12/2012. Extratos do Cadin e Sicaf emitidos em 04/12/2011.** O Confis verificou que os prazos de validade das certidões estão conforme exigido pela legislação. **10. Atendimento às recomendações do Confis. 10.1. CI Dirab nº 1.484, de 26/11/2012. Atende solicitação AUDIN/GEDOP CI 378/2012 e Ata da 47ª Reunião Confis.** O Confis registra o recebimento dos esclarecimentos solicitados no item 5 da ata da 47ª reunião extraordinária do Confis e entende que as informações apresentadas esclarecem adequadamente o solicitado. Adicionalmente, solicita que seja encaminhado a este Colegiado o resultado do grupo de trabalho constituído pela Portaria nº 586/2012. **10.2. CI Dirab nº 1.489, de 26/11/2012. Resposta a CI Audin/Gedop 378/2012 – Atas das 197ª e 199ª reuniões do Confis.** O Confis registra o recebimento dos esclarecimentos solicitados no item 4.4 da Ata da 197ª reunião do Confis e entende que, além da justificativa apresentada, a questão envolve, em sua essência, aspectos de gestão que devem ser adequada e imediatamente cuidados pelas instâncias pertinentes. O Confis registra o recebimento dos esclarecimentos solicitados no item 1.3 da Ata da 199ª reunião do Confis e entende que as informações apresentadas esclarecem adequadamente o solicitado. **10.3. CI Dirab nº 1.494, de**



27/11/2012. Refere-se a CI Audin/Gedop nº 378/2012. Ata da 197ª reunião do Confis. O Confis registra o recebimento dos esclarecimentos solicitados no item 4.4 da Ata da 197ª reunião do Confis e entende que as informações apresentadas esclarecem adequadamente o solicitado. **10.4. CI Diafi nº 143, de 28/11/2012. Resposta aos questionamentos referentes às atas das 198ª, 200ª, 202ª e 204ª reuniões do Confis.** O Confis registra o recebimento dos esclarecimentos solicitados no item 3.1 da ata da 198ª reunião do Confis e recomenda que a Empresa abstenha-se deste tipo de prática, utilizando o planejamento oportuno do processo de aquisição de bens e serviços. O Confis registra o recebimento dos esclarecimentos solicitados no item 3.1 da ata da 200ª reunião do Confis e entende que as informações apresentadas esclarecem adequadamente o solicitado. O Confis registra o recebimento dos esclarecimentos solicitados no item 1.1 da Ata da 202ª reunião do Confis e solicita à Audin que audite o processo de cessão do imóvel situado em Arcoverde/PE ao SESC/PE. O Confis registra o recebimento dos esclarecimentos solicitados no item 3 da ata da 204ª reunião do Confis e entende que as informações apresentadas esclarecem adequadamente o solicitado. **10.5. CI Sucon nº 923, de 4/12/2012. Item 6.1.3 da 206ª reunião do Confis.** O Confis registra o recebimento dos esclarecimentos solicitados no item 6.1.3 da ata da 206ª reunião do Confis e entende que as informações apresentadas esclarecem adequadamente o solicitado. Com relação à informação mensal do quadro "Demonstração do Resultado do Exercício", o Confis solicita que seja acrescida a informação relativa a 2011 (acumulado até o mês) e para o mês de referência da demonstração seja informado o mês anterior. **11. Outros. 11.1. Sucon. Portaria de encerramento do exercício de 2012.** O Confis registra recebimento da Portaria nº 1.346, de 7 de novembro de 2012, que trata dos prazos e procedimentos para o encerramento do balanço do exercício de 2012, não havendo necessidade de pronunciamento deste Colegiado. **11.2. Ofício nº 1.054/2012. Relatório Final. Grupo de Trabalho instituído pelas Portarias da Conab nº 1.067 e 1.079/2012.** O Confis registra a propriedade do envio, pelo Conad, de proposta produzida pelo Grupo de Trabalho que estrutura a implementação de um sistema de custos na Conab. Registra, especialmente, a necessidade da previsão de testes da metodologia ABC para verificar sua aderência à complexidade operacional da Empresa. Da mesma forma, destaca que seria muito importante o engajamento imediato da área de TI ao projeto, mesmo à custa de uma revisão de prioridades. O tema é crítico, especialmente para a reposição integral e adequada dos gastos com os programas de governo. **Encaminhe-se cópia desta Ata à Presidência da Companhia e ao Conselho de Administração** 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, José Augusto Vicarone, Técnico de Nível Superior, 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 01 do mês de fevereiro de 2013.

GUSTAVO PEREIRA DA SILVA FILHO
Presidente

MARIA DOS REMÉDIOS VILAR TEIXEIRA
Conselheira Titular

RENATA LIMA DE CARVALHO
Conselheira Titular

JOSÉ AUGUSTO VICARONE
Secretário