

ATA DA CENTÉSIMA OCTOGÉSIMA NONA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA COMPANHIA NACIONAL DE ABASTECIMENTO – CONAB

Aos vinte e sete dias do mês de maio de dois mil e onze, às 9 horas, no Edifício Sede da Companhia Nacional de Abastecimento - Conab, realizou-se a **189ª** (centésima octogésima nona) **Reunião Ordinária**, correspondente ao mês de maio/2011, do Conselho Fiscal da Companhia Nacional de Abastecimento – 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 seguintes Conselheiros: Os Senhores **PEDRO ATAÍDE CAVALCANTE**, como Presidente do Conselho Fiscal, **WESLEY JOSÉ GADÉLHA BEIER**, representantes do Ministério da Agricultura, Pecuária e Abastecimento – MAPA, e **FRANCISCO WAYNE MOREIRA**, representante da Secretaria do Tesouro Nacional – STN. Aberta a reunião, o Presidente procedeu a leitura da Ata da **188ª** Reunião Ordinária do Confis, realizada em 27/04/2011 que foi aprovada e assinada. Em seguida deu início à análise dos itens da pauta: **1. Examinar as atas das reuniões da Diretoria Colegiada, destacando os assuntos mais relevantes, com comentários.** **1.2. Ata da 215ª Reunião Ordinária do Conselho de Administração da Conab.** Registramos o recebimento da Ata ao tempo em que informamos não existir fatos relevantes para análise e pronunciamento do Conselho. **1.3. Ata da 30ª Reunião Extraordinária Ordinária do Conselho de Administração da Conab.** Registramos o recebimento da Ata ao tempo em que informamos não existir fatos relevantes para análise e pronunciamento do Conselho. **2. Examinar as atas das reuniões do Conselho de Administração, destacando os assuntos mais relevantes, sem comentários.** **3. Verificar se a Companhia vem cumprindo as determinações constantes dos Art. 3º (PDG, Investimentos, quantitativo de pessoal e endividamento) e 4º (Relatório Anual da Administração, Estatuto Social e Demonstrações Contábeis) do Decreto nº 3.735/2001.** **3.1. Relatório Sintético das Atividades da Conab – abril/2011.** Sem comentários. **3.2. CI Difin nº 096, de 25/05/2011 – Relatório de Gestão referente ao primeiro trimestre de 2011.** Sem comentários. **3.3. CI Sufin nº 1130, de 19/05/2011 – Demonstrativo de Execução Orçamentária até o mês de abril/2011.** O Confis registra que o limite de pagamento do Anexo II continua com a execução acima do valor estabelecido pela Portaria Mapa nº 30, de 30/03/2011. O Confis solicita que seja regularizado o valor do referido limite e que seja exposto o motivo dos pagamentos acima do determinado. **6. Conhecer o resultado de acórdãos e auditorias do TCU no período.** Sem comentários. **7. Analisar os demonstrativos contábeis e financeiros mensais.** **7.1. CI Audin nº 194, de 20/05/2011:** a) **Quadro de Acompanhamento das Pendências dos Relatórios de Auditoria, Exercícios de 2008 a 2011, com posição em 20/05/2011.** O Confis registra que a área de Auditoria tem adotado as devidas ações para acompanhamento das pendências de suas fiscalizações. b) **Relatórios de Auditorias nºs 01 a 06/2011.** **7.1.b.1) Relatórios de Auditoria Avaliação da Gestão nº 01 da Sureg/CE.** O Confis acusa o recebimento do citado relatório de Auditoria, o qual tratou da análise da fidedignidade das demonstrações contábeis da Companhia e da regularidade da composição de seu processo de prestação de contas. Este Confis já havia manifestado em sua 185ª Reunião preocupação quanto as fragilidades daquela Sureg/CE. Os Relatórios de Auditoria nºs 24 a 26/2010, então analisados demonstraram sérias falhas nos processos de gestão daquela unidade, tendo este

Confis requerido que fosse dado conhecimento de tal situação ao corpo gerencial da Conab, ao tempo em que sugeriu a adoção de providências imediatas para saneamento dos problemas identificados (criação de um grupo de trabalho/força tarefa, para auxiliar na solução dos problemas apontados, bem como a definição de um Plano de Providências Permanente destinado a acompanhar e solucionar os problemas existentes). Considerando que os problemas de gestão daquela Sureg/CE não são de resolução simples e imediata, temos que estes se encontram também refletidos nessa nova auditoria. Visando melhor dimensionar os problemas apontados, estes Confis solicita à Auditoria ser informado das ações porventura já implementadas e, principalmente, se já foi providenciado um Plano de Providências para a solução dos problemas então identificados. **7.1.b.2) Relatório de Auditoria Avaliação da Gestão nº 2 – Data: 02/05/2011.** O Confis registra que as recomendações do relatório de auditoria estão adequadas. O Confis, quanto ao item 971 – ESTOQUES PÚBLICOS, verificou que existe uma incompatibilidade entre os valores registrados na contabilidade, o estoque físico e suas operações. O Confis solicita que todas as transações com ESTOQUES PÚBLICOS sejam perfeitamente documentadas e registradas tempestivamente para que os valores de equalização assumam o montante correto. **7.1.b.3) Relatório de Auditoria Avaliação da Gestão nº 3 – Data: 05/05/2011.** O Confis entende que as recomendações do relatório de auditoria estão adequadas, devendo as diversas unidades providenciar as devidas regularizações. **7.1.b.4) Relatório de Auditoria Avaliação da Gestão nº 4 – Data: 10/05/2011.** O Confis registra que as recomendações do relatório de auditoria estão adequadas, devendo as diversas unidades providenciar as devidas regularizações. **7.1.b.5) Relatórios de Auditoria Avaliação da Gestão nº 05 da Sureg/RJ.** A Auditoria de Avaliação da Gestão - AVG realizada na Sureg/RJ, no período de 07 a 11/02/2011, teve por foco a avaliação dos riscos relacionados aos procedimentos contábeis e financeiros. Foram identificados problemas pontuais que foram objeto de recomendações por parte da Audin, que, ao final, entendeu que os problemas identificados não representavam óbice à aprovação dos registros do balanço referente ao exercício de 2010. **7.1.b.6) Relatório de Auditoria Avaliação da Gestão nº 6 – Data: 16/05/2011.** O Confis registra que as recomendações do relatório de auditoria estão adequadas, devendo as diversas unidades providenciar as devidas regularizações. **c) CI Audin 010/2011 – Análise das Demonstrações Contábeis de fevereiro/2011.** O Confis registra que ocorreu um aumento de 455,63% na despesa de pessoal referente às Sentenças Judiciais e Depósitos Compulsórios. O Confis solicita que seja informado se esse aumento de despesa é fato eventual ou há fato identificado que causará aumento constante. **d) Cópias do Ofício Presi nº 268, de 27/04/2011 e da Nota Técnica Audin nº 09/2011, que contempla a atualização do Plano de Ação em face dos aditamentos do Acórdão nº 123/2010 – TCU – Plenário. Distribuído aos Conselheiros.** O Confis registra que a Conab tem tomado as medidas necessárias ao cumprimento do Acórdão TCU nº 123/2010 – Plenário. **7.2. CI Audin nº 042, de 08 de fevereiro de 2011.** A presente CI trata de comunicação da Audin a este Confis sobre as informações da Prore acerca do Processo Judicial nº 2009.37.00.008212, que suspendeu, por meio de liminar o certame licitatório para contratação emergencial dos serviços advocatícios para a Sureg/MA. Ao relato, fez constar aquela Prore que o processo não teve andamento algum, persistindo a mesma situação no caso, nada mais havendo a comunicar. **8. CI Sufin/Gecob nº 1131, de 18/05/2011 – Quadro demonstrativo dos débitos correspondentes a salários e encargos de empregados cedidos.** O Confis



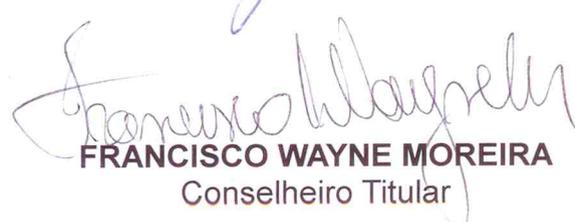
Conab

Companhia Nacional de Abastecimento

acusa o recebimento do quadro, informando que aguarda informações quanto ao que foi solicitado na Ata nº 186 quanto a necessidade de se adotar novas ações em relação a empregada Nilva Clara Costa – cedida ao GDF –, bem como em relação aos empregados cedidos à extinta Rede Ferroviária, uma vez que as informações constantes do quadro referem-se a ações adotadas por esta Conab nos anos de 2007 e 2008. **9. Examinar a evolução dos Créditos a Receber, em atraso. 9.1. CI/Sufin/Gecob nº 1132, de 18/05/2011 – Relatórios Gerenciais de Cobranças e Recebimentos**, Após análise do Relatório, verifica-se alteração na tabela que trata das cobranças judiciais. Verificamos que os valores sofreram variações em relação a tabela apresentada na 188ª Reunião deste Confis, onde os valores apresentados passaram de R\$1.936.656.191,22 para R\$ 1.912.529.613,37, no caso das cobranças judiciais anteriores a 2008; de R\$ 22.211.032,20 para R\$ 22.092.391,11 nas informações referentes a 2009; e em 2010 passaram de R\$ 8.148.543,27 para R\$ 8.137.963,41. Após solicitação, foi esclarecido que as dívidas são registradas contabilmente por seu valor histórico e a variação refere-se a atualização destas no sistema, por meio da aplicação do índice do INPC, acrescido de 1% (um ponto percentual), conforme prática regulamentar nos tribunais, para efeito de acompanhamento dos valores atualizados. Potanto, conclui-se do Relatório que a redução dos valores verificados demonstra a efetividade das cobranças procedidas. **10. Certidão Negativa de Débitos da Receita Federal, Dívida Ativa da União e Inss – CI Sucon – Certidões, Certificados e Extratos do Cadin e SicaF.** O Confis verificou que o prazo de validade está conforme exigido pela legislação. **11. Certificado de Regularidade junto ao FGTS – CI Sucon – Certidões, Certificados e Extratos do Cadin e SicaF.** O Confis verificou que o prazo de validade está conforme exigido pela legislação. **12. - Adimplência no Cadastro de Créditos Não Quitados do Poder Público Federal (Cadin) - CI Sucon – Certidões, Certificados e Extratos do Cadin e SicaF,** não apresentado. **13. Adimplência quanto a tributos estaduais e municipais - CI Sucon – Certidões, Certificados e Extratos do Cadin e SicaF.** O Confis verificou que o prazo de validade está conforme exigido pela legislação. 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 27 do mês de junho 2011.


PEDRO ATAÍDE CAVALCANTE
 Presidente


WESLEY JOSÉ GADÊLHA BEIER
 Conselheiro Titular


FRANCISCO WAYNE MOREIRA
 Conselheiro Titular


JOSÉ AUGUSTO VICARONE
 Secretário