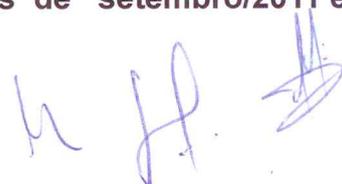


## **ATA DA CENTÉSIMA NONAGÉSIMA QUINTA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA COMPANHIA NACIONAL DE ABASTECIMENTO – CONAB**

Aos quatro dias do mês de dezembro de dois mil e onze, às 9 horas, no Edifício Sede da Companhia Nacional de Abastecimento - Conab, realizou-se a **195<sup>a</sup>** (centésima nonagésima quinta) reunião ordinária, correspondente ao mês de novembro/2011, 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 Francisco Wayne Moreira, Presidente do Conselho Fiscal e representante da Secretaria do Tesouro Nacional – STN/MF, e os Conselheiros José Otávio Machado Mentem e Renata Lima de Carvalho, ambos representantes do Ministério da Agricultura, Pecuária e Abastecimento – Mapa. Aberta a reunião, o Presidente deu início à análise da pauta: **1. Examinar as atas das reuniões da Diretoria Colegiada, destacando os assuntos mais relevantes, com comentários.** Atas da Redir – de 1.014<sup>a</sup> a 1.018<sup>a</sup> reunião ordinária e 207<sup>a</sup> reunião extraordinária da Diretoria Colegiada. **1.1. Ata da 1014<sup>a</sup> Reunião da Diretoria Colegiada.** O Confis registra que não há pontos relevantes a serem destacados. **1.2. Ata da 1015<sup>a</sup> Reunião da Diretoria Colegiada.** O Confis registra que não há pontos relevantes a serem destacados. **1.3. Ata da 1016<sup>a</sup> Reunião da Diretoria Colegiada.** O Confis registra que não há pontos relevantes a serem destacados. **1.4. Ata da 1017<sup>a</sup> Reunião da Diretoria Colegiada.** O Confis registra que não há pontos a serem destacados. **1.5. Ata da 1018<sup>a</sup> Reunião da Diretoria Colegiada.** O Confis registra a decisão da Diretoria Colegiada de substituir o Superintendente Regional do Amapá, que será levada ao Ministério da Agricultura, Pecuária e Abastecimento. O Confis registra a delicada questão orçamentária da Companhia, que pode afetar até a ajuda humanitária internacional, sendo necessária suplementação orçamentária de 15 milhões de reais; o Ministro Interino da Agricultura determinou novos limites para o próximo período, sendo necessário formalizar e documentar a autorização verbal. O Confis registra a necessidade de fortalecimento da Procuradoria-Geral – Proge promovendo a consequente segurança institucional, mesmo que isso exija mudanças na estrutura organizacional da Companhia. **2. Examinar as atas das reuniões do Conselho de Administração, destacando os assuntos mais relevantes, com comentários.** **2.1. Ata da 220<sup>a</sup> Reunião Extraordinária do Conselho de Administração.** O Confis registra a decisão da participação do Procurador-Geral e do Chefe da Auditoria Interna nas reuniões do Conad, sem direito a voto. O Confis registra a reestruturação da Procuradoria, incluindo o retorno dos Procuradores afastados e a realização de concurso público para atendimento do setor. O Confis recomenda que seja confirmado o retorno dos Procuradores afastados e o andamento do processo para realização de concurso público. O Confis registra a importância da elaboração de um diagnóstico da Companhia, incluindo riscos e oportunidades a média e longo prazos pela Diretoria Colegiada **3. Examinar os processos licitatórios e contratações da empresa, especialmente os relacionados aos Art. 24 e 25 da Lei nº 8.666/93. CI CPL/Supad nº 326/2011 e CI/Supad nº331/2011 – Relação das licitações processadas pela Comissão, referente ao mês de setembro/2011 e**





# Conab

Companhia Nacional de Abastecimento

outubro/2011. O Confis registra que não há pontos relevantes a serem destacados. **4. 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.**

**4.1. CI Supor nº 112/2011. Relatório Sintético de Atividades da Conab, referente ao mês de agosto de 2011.** O Confis registra que não há pontos relevantes a serem destacados.

**4.2. CI Supor nº 111, de 21/10/2011.** O Confis registra que a dotação orçamentária aprovada na LOA-2011 para as ações sob a responsabilidade da Conab, somada às suplementações, totalizou R\$ 2.869.374.280,00. Entre janeiro e setembro, a execução orçamentária somou R\$ 971.474.743,97, representando apenas 33,86%. Destacam-se as inversões financeiras, com participação de 48,54% do valor total liquidado, representadas pelas despesas liquidadas no âmbito da Ação Formação de Estoques Públicos no valor de R\$ 569.440.653,79 e pela aquisição de produtos agropecuários de agricultores familiares no valor de R\$ 6.925.720,88. O Confis registra ainda que as ações Cadastro Nacional de Unidades Armazenadoras, Estudo das Perdas Quantitativas e Qualitativas na Pós-Colheita de Grãos, Formação de Estoques Públicos, Geração e Difusão de Informações da Agropecuária e do Abastecimento Agroalimentar, Incentivo à Modernização do Mercado Hortigranjeiro e Recuperação e Modernização da Rede Própria de Unidades Armazenadoras estão com percentual de execução menor que 30%, o que levanta preocupação acerca de atendimento de necessidades da Companhia e de implantação das políticas públicas. O Confis em sua Ata nº 194 convidou o Superintendente da Supor para dar esclarecimentos pertinentes, o qual relatou que no conjunto as ações em questão não trarão prejuízos para a adequada realização das atividades da Companhia. Destaca-se quanto à ação de recuperação e modernização da rede própria das unidades armazenadoras a necessidade de cumprir a execução do orçamento planejado com vistas a minimizar riscos a operacionalização das atividades da Empresa.

**4.3. CI Sufin nº 2.078, de 20/10/2011.** O Confis registra que o não pagamento das despesas que extrapolaram o limite de pagamento no mês de setembro/2011, poderia causar prejuízos para Conab, com cobranças de juros, títulos protestados em cartórios e até mesmo ações judiciais. O Confis ainda registra que a Companhia está envidando esforços junto ao Ministério da Agricultura, Pecuária e Abastecimento para aumento do limite de pagamento.

**5. Acompanhamento dos Trabalhos de Auditoria.**

**5.1. CI Audin nº 345, de 03/10/2011 - Nota Técnica Audin nº 20/2011, relativa aos trabalhos das Auditorias da Gestão - Extraordinária e do Programa de Aquisição de Alimentos - PAA, realizadas no âmbito da Sureg/CE, no período de 8 a 25/8/2011.** O Confis registra a importância de a administração da Conab tomar medidas saneadoras urgentes com relação à gestão da Sureg/CE, no que diz respeito aos aspectos quanti-qualitativo de pessoal, capacitação, recursos materiais e tecnológicos.

**6. Analisar os demonstrativos contábeis e financeiros mensais.**

**6.1. CI Audin/Gedop nº 373, de 01/11/2011, encaminhando: a) Quadro de Acompanhamento das Pendências dos Relatórios de Auditoria, Exercícios de 2008 a 2011, com posição em 31/10/2011.** Apesar de as pendências terem diminuído consideravelmente, o Confis volta a alertar com relação ao número de pendências com os prazos de atendimento vencidos, principalmente nos exercícios de 2008 a 2010 e sob a responsabilidade das Regionais. Continua a destacar o Relatório nº 22, de



# Conab

Companhia Nacional de Abastecimento

18/11/2009-Acompanhamento da Gestã com 32 pendências desde fevereiro de 2011, tendo em vista que a unidade auditada é a Sede, e a maioria das recomendações são para a Supad e para a Proge. Observa ainda que os Relatórios nºs 12 e 13 de agosto de 2011 sofreram alteração no número de pendências para maior, com relação à posição do mês anterior. **b) Nota Técnica Audin nº 023/2011 – Análise das Demonstrações Contábeis – julho de 2011.** O Confis registra que a movimentação econômico-financeira da Conab, no mês de julho/2011, resultou em superávit de R\$ 1.647.160,78, contribuindo assim para aumentar o lucro acumulado de R\$ 22.269.862,29 para R\$ 23.917.023,07, resultando em um acréscimo de 7,40%, em relação ao mês anterior. **c) Nota Técnica Audin nº 024/2011 – Análise das Demonstrações Contábeis – agosto de 2011.** O Confis registra que a movimentação econômico-financeira da Conab, no mês de agosto/2011, resultou em um prejuízo de R\$ 3.521.359,40, assim como em uma diminuição do lucro acumulado de R\$ 23.917.023,07 para R\$ 20.395.663,67, resultando em um decréscimo de 14,73%, em relação ao mês anterior. Os principais fatores que influenciaram este resultado foram, o montante negativo na Atividade Própria de R\$ 3.641.191,45 e montante positivo de R\$ 119.832,05, nas operações com Convênios/Acordo Cooperação Técnica. **d) Relatórios de Auditorias Ordinárias nºs 16 a 18/2011. d.1) Relatório de Auditoria Acompanhamento da Gestão nº16.** O objetivo da auditoria foi o de examinar o processo de aquisição, armazenamento e repasse às instituições partícipes dos produtos destinados a composição das cestas de alimentos, nos termos do Acordo de Cooperação firmado entre a Conab e o MDS nº 007/2010 – SESAN; a certificação da regularidade da utilização dos recursos transferidos para a Conab pelo MDS; comprovar a regularidade do processo de aquisição, armazenamento e repasse às instituições partícipes elencadas no Termo de Cooperação que distribuíram as cestas de alimentos a grupos específicos. O trabalho foi realizado na SUREG/MS, referente a Ação de Auditoria nº 13.2/2011, no período de 15 a 19/08/2011. O Confis registra que não há pontos relevantes a serem destacados. **d.2) Relatório de Auditoria Acompanhamento da Gestão nº 17.** O objetivo da auditoria foi o de examinar a gestão do Programa de Aquisição de Alimentos da Agricultura Familiar – PAA e certificar a regularidade e efetividade do Programa, na Sureg/MA, referente a Ação de Auditoria nº 2.1/2011, no período de 8 a 19/08/2011. O Confis registra que não há pontos relevantes a serem destacados. **d.3) Relatório de Auditoria Acompanhamento da Gestão nº18.** O objetivo da auditoria foi o de examinar o processo de aquisição, armazenamento e repasse às instituições partícipes dos produtos destinados a composição das cestas de alimentos, nos termos do Acordo de Cooperação firmado entre a Conab e o MDS nº 007/2010 – SESAN; a certificação da regularidade da utilização dos recursos transferidos para a Conab pelo MDS; O trabalho foi realizado na SUREG/PE; referente a Ação de Auditoria nº 13.1/2011, no período de 29/08 a 2/09/2011. O Confis registra que não há pontos relevantes a serem destacados. **e) Quadro das determinações/recomendações do Tribunal de Contas da União – 3º Trimestre de 2011.** O Confis registra que o Acórdão nº 1459/2008-TCU-2ª Câmara está em análise pela Proge a partir de 14/10/2011 e recomenda agilidade referente à identificação dos responsáveis pela inércia administrativa no período de 1985 a 18/11/2004. O Confis registra o Acórdão nº 123/2010-TCU-Plenário e recomenda atenção na gestão de estoques públicos. O Conselho registra o Acórdão nº 1080/2010 - TCU – Plenário e recomenda empenho no cumprimento das



# Conab

Companhia Nacional de Abastecimento

determinações. **f) Cópias do Ofício Presi nº 651, de 18/10/2011 e da Nota Técnica Audin nº 21/2011 que contempla a atualização do Plano de Ação em face dos ditames do Acórdão nº 123/2011 – TCU – Plenário.** O Confis registra que não há pontos relevantes a serem destacados. **7. Examinar a evolução dos Créditos a Receber, em atraso. 7.1. CI/Sufin/Gecob nº 2.135, de 27/10/2011. Quadro demonstrativo dos débitos correspondentes a salários e encargos de empregados cedidos.** O Confis após análise do referido relatório não considerou nenhum item relevante em relação ao demonstrativo anterior, registrando apenas que a Companhia tem tomado as medidas cabíveis para os ressarcimentos. **7.2. CI Sufin/Gecob nº 2.136, de 27/10/2011. Relatórios Gerenciais de Cobranças e Recebimentos.** O Confis após análise do referido relatório não considerou nenhum item relevante em relação ao demonstrativo anterior, registrando apenas ter verificado variações nos valores relativos aos exercícios anteriores que apresentam redução, o que evidencia a ocorrência da recuperação dos créditos da Companhia. **8. CI Sucon nº 915, de 04/10/2011 - Certidão Negativa de Débitos da Receita Federal, Dívida Ativa da União e Inss.** O Confis verificou que o prazo de validade está conforme exigido pela legislação. **9. CI Sucon nº 915, de 04/10/2011 - Certificado de Regularidade junto ao FGTS.** O Confis verificou que o prazo de validade está conforme exigido pela legislação. **10. Adimplência no Cadastro de Créditos Não Quitados do Poder Público Federal (Cadin).** O Confis não recebeu a certidão. **11. CI Sucon nº 915, de 04/10/2011 - Adimplência quanto a tributos estaduais e municipais.** O Confis verificou que o prazo de validade está conforme exigido pela legislação. **12. Acompanhar Controle de Pendências. 12.1. CI Dirad nº 100, de 30/08/2011.** O Confis registra que o item 3 da página 70 da Ata 190ª da reunião ordinária do Confis foi respondido de modo adequado, devendo ser observados os procedimentos do artigo 57 da lei 8666/1993. O Confis registra ainda que o item 1.2 da referida ata foi atendido e sugere que os pronunciamentos jurídicos da Proge sejam atendidos com fim de haver suporte regular aos atos administrativos. **12.2. CI Coocac nº 627, de 04/10/2011.** O Confis registra que os itens f, g e h da Ata da 46ª reunião extraordinária do Confis foram atendidos. O Confis registra ainda que o item i da citada ata está sendo tratado adequadamente e a resposta do item l não abarcou de modo suficiente a análise das eventuais perdas por possíveis deficiências, havendo necessidade de complementação das informações solicitadas. **12.3. CI Sucon nº 933, de 14/10/2011.** O Confis registra que os itens a seguir da Ata da 46ª reunião extraordinária foram adequadamente observados: **a1)** Elaboração do conjunto completo de demonstrações contábeis em base trimestral (Balanço Patrimonial, DRE, DFC, DMPL, DVA e notas explicativas), em analogia ao Comitê de Pronunciamento Básico do CPC 26, item 10, aplicável às demonstrações anuais; **a2)** Análise dos demonstrativos contábeis e financeiros trimestrais, comparando-os com o mesmo trimestre do ano anterior; e **b)** Análise dos indicadores econômicos e financeiros, comparando-os com o mesmo trimestre do ano anterior. O Confis registra ainda que esses itens devem se tornar regulares na periodicidade requerida. **12.4. CI Proge nº 563, de 18/10/2011.** O Confis registra que o item 5.2 da Ata da 192ª reunião ordinária foi atendido. **12.5. CI Supor nº 97, de 21/09/2011.** O Confis registra que o item 4.4 da Ata da 192ª reunião ordinária foi atendido e destaca a necessidade de se priorizar gastos para modernização da área de TI da Companhia. **12.6 CI Dipai nº 263, de 15/09/2011.** O Confis registra que o item 7.3 da Ata da 188ª reunião ordinária foi atendido e que a Audin deve se pronunciar com



# Conab

Companhia Nacional de Abastecimento

vistas a sua análise final do Relatório Gerencial de Desempenho do 1º semestre de 2010, caso ainda seja tempestivo. **12.7. CI Supor nº 121, de 01/11/2011.** O Confis registra que foi atendida a recomendação da Ata da 193ª reunião ordinária, item 1.12, referente à necessidade de aumento do limite de empenho para execução de diárias e passagens. **12.8 CI Dirab nº 860.** O Confis registra que foram atendidas as recomendações item 7.4 da Ata da 186ª reunião ordinária; itens 6.6 e 11 da 185ª; item 8 da Ata 180ª. **12.9. CI Proge nº 519, de 04/10/2011. Presta esclarecimentos acerca do andamento do processo interno de apuração nº 21200.000479/2010-88 relativo à cessão da empregada Nilva Claro Costa.** O Confis registra que foi atendida a solicitação do item 6.1 da Ata da 193ª reunião ordinária. **13 – Outros Assuntos. 13.1. CI Proge nº 543. O Confis registra a manifestação da Consultoria Jurídica do Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão a respeito da preocupação do atual Procurador Geral com a situação da Procuradoria da Conab.** O Confis recomenda atenção às manifestações da Consultoria Jurídica. **13.2. CI Proge nº 546.** O Confis registra a comunicação do Procurador Geral da Conab sobre atrasos nos pagamentos dos Escritórios Terceirizados e dos prejuízos irreparáveis pela suspensão dos serviços advocatícios. O Confis recomenda a necessidade de buscar solução adequada o mais breve possível. **13.3. O Confis solicita a verificação do cumprimento dos artigos 3º e 4º do Decreto nº 3735/2001.** **13.4. Errata da Ata nº 194 do Conselho Fiscal da Conab. No item 1.5, onde se lê “... e imóveis que estão sendo desenvolvidos à Empresa...” leia-se “... e imóveis que estão sendo devolvidos à Empresa...”.** Nada mais havendo a tratar foi dada 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 pelos presentes.

  
**FRANCISCO WAYNE MOREIRA**  
 Presidente

  
**RENATA LIMA DE CARVALHO**  
 Conselheira Titular

  
**JOSÉ OTÁVIO MACHADO MENTEN**  
 Conselheiro Titular

  
**JOSÉ AUGUSTO VICARONE**  
 Secretário