

ATA DA CENTÉSIMA NONAGÉSIMA SEXTA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA COMPANHIA NACIONAL DE ABASTECIMENTO – CONAB

Aos vinte e oito 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 **196ª** (centésima nonagésima sexta) reunião ordinária, correspondente ao mês de **dezembro/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 Menten 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 das 1.019ª, 1020ª e 1.022ª reuniões ordinárias: 1.1. Ata da 1019ª Reunião da Diretoria Colegiada.** O Confis registra a informação do Presidente da Conab sobre diversos anúncios que o Ministério de Agricultura pretende realizar concernente ao Relatório Final da CGU sobre a Conab. Também registra preocupação quanto ao TAC do MPT imposto a Sureg/MG, ao grande número de Processos Internos de Apuração na Conab, ensejando a criação de Comissões Permanentes de Investigação, a não devolução dos Procuradores da Conab cedidos ao Ministério da Agricultura até a criação de quadro próprio no setor, e a dispensa de licitação e contratação de serviço advocatício terceirizado na Sureg/PR. **1.2. Ata da 1020ª Reunião da Diretoria Colegiada.** O Confis registra que não há pontos relevantes a serem destacados. **1.3. Ata da 1022ª Reunião da Diretoria Colegiada.** O Confis registra que não há pontos a serem destacados. **2. Examinar a ata 221ª da reunião ordinária do Conselho de Administração, destacando os assuntos mais relevantes, com comentários.** O Confis registra que a Conab solicitou informações ao Dest/MP sobre o aumento do número de vagas no Conad, incluindo representante dos empregados, a dificuldade entre a Diretoria Colegiada e o Procurador Geral, em especial por não seguir os ritos legais e hierárquicos, sendo necessário uma solução definitiva para o impasse, e a observação que, na próxima Ata do Confis, deverá constar posição quanto aos ajustes relativos a Lei das SAs nos demonstrativos da Conab. **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. CI Supor nº 129, de 22/11/2011 - Relatório de Gestão, referente ao terceiro trimestre de 2011.** O Confis solicita esclarecimento sobre a necessidade de encaminhamento ao Departamento de Coordenação e Controle de Empresas Estatais, até o dia 20 do mês subsequente ao da referência, os dados relativos ao acompanhamento do Programa de Dispendios Globais e do Orçamento de Investimento, a evolução do quantitativo de pessoal próprio e posição do endividamento. **3.2. CI Supor nº 136, de 24/11/2011. Relatório Sintético das Atividades da Conab, referente mês de outubro de 2011.** O Confis registra os baixos valores empenhados em investimentos até outubro/11. **3.3. CI Supor nº 141, de 28/11/2011. Relatório de Execução Orçamentária**





Conab

Companhia Nacional de Abastecimento

da Conab, outubro/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\$ 2.917.833.502,00. Entre janeiro e outubro, a execução orçamentária somou R\$ 1.098.959.776,36, representando apenas 37,66%. Destacam-se as inversões financeiras, com participação de 49,1% do valor total liquidado, representadas pelas despesas liquidadas no âmbito da Ação Formação de Estoques Públicos e pela aquisição de produtos agropecuários de agricultores familiares. 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 ainda registra que foram dadas várias explicações a respeito da baixa execução e que as ações com execução acima de 30% podem não estar sendo adequadamente executadas. 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. **3.4. CI Sufin nº 2313, de 24/11/2011. Demonstrativo dos débitos correspondentes aos salários e encargos sociais de empregados cedidos.** O Confis registra que fará a análise deste documento, trimestralmente. **3.5. CI Sufin nº 2314, de 24/11/2011. Relatórios Gerenciais de Cobranças e Recebimento, posição em 24/11/2011.** 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. **3.6. CI Sufin nº 2324, de 25/11/2011. Demonstrativo da Execução Orçamentária, até o mês de outubro/2011.** O Confis registra que o não pagamento das despesas que extrapolaram o limite de pagamento no mês de outubro/2011, referente ao anexo I, 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 enviando esforços junto ao Ministério da Agricultura, Pecuária e Abastecimento para aumento do limite de pagamento. **4. Acompanhamento dos Trabalhos de Auditoria. 4.1. CI Audin nº 396, de 28/11/2011. a) Quadro de Acompanhamento das Pendências dos Relatórios de Auditoria, Exercícios de 2008 a 2011, com posição em 02/12/2011.** 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. **b) Relatórios de Auditorias Ordinárias nºs 19 a 20/2011. b.1) Relatório de Auditoria Acompanhamento da Gestão nº 19.** O objetivo da auditoria foi a certificação do cumprimento das normas e dos procedimentos internos, nas áreas Contábil/Financeira e Administrativa da SUREG/MG referente a Ação de Auditoria nº 12.2/2011, no período de



Conab

Companhia Nacional de Abastecimento

19 a 30/09/2011. O Confis registra que não há pontos relevantes a serem destacados.

Relatório de Auditoria Acompanhamento da Gestão nº 20. O objetivo da auditoria foi a certificação do cumprimento das normas e dos procedimentos internos, nas áreas Contábil/Financeira e Administrativa da SUREG/PA referente a Ação de Auditoria nº 12.1/2011, no período de 19 a 30/09/2011. O Confis registra a questão da remoção e armazenagem de feijão, perdas de produtos nos armazéns da CONAB, fato de conhecimento deste Colegiado e que está sendo conduzido pelas áreas específicas para apuração de responsabilidades. O Confis aguarda o resultado da referida apuração. c)

Relatório de Auditoria Especial Extraordinária nº 01/2011. O Confis registra que não há pontos relevantes a serem destacados.

5. Acompanhamento das Demonstrações Contábeis e Situação Financeira da Companhia. 5.1. CI Sucon nº 1034, de 24/11/2011. Demonstrações Contábeis do mês de outubro de 2011. O Confis registra

que, no Balanço Patrimonial a conta Recursos a Receber, em 2010 resultou em um montante de R\$ 89.431.178,90 e até outubro/2011 a mesma soma um montante de R\$ 605.717.627,71. Sendo assim, o Confis solicita esclarecimentos sobre esta considerável variação. O Confis também solicita a Sucon que, em suas demonstrações contábeis, passe a colocar notas explicativas para uma melhor análise e entendimento dos itens das Demonstrações.

6. 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.

7. Certificado de Regularidade junto ao FGTS. O Confis verificou que o prazo de validade está conforme exigido pela legislação.

8. Adimplência no Cadastro de Créditos Não Quitados do Poder Público Federal (Cadin). O Confis registra que não recebeu a certidão.

9. Adimplência quanto a tributos estaduais e municipais. O Confis verificou que o prazo de validade está conforme exigido pela legislação.

10. Acompanhar o Controle de Pendências. 10.1. CI Sucon nº 1024 de 22/11/2011. item 4.5 da Ata da 194ª reunião ordinária do Confis. O Confis registra que o esclarecimento foi prestado de forma adequada. O Conselho solicita que os fatos relevantes e as alterações significativas nos itens das demonstrações contábeis sejam evidenciados em notas explicativas de forma resumida durante o exercício financeiro.

10.2. CI Proge nº 725, de 30/11/2011. Esclarecimentos referentes ao teor das Atas da 193ª Reunião Ordinária e 46ª Reunião Extraordinária do Confis. O Colegiado registra que o item K da sua Ata 46ª Reunião Extraordinária foi parcialmente atendido e que as orientações jurídicas emanadas pela Proge devem ser implementadas para garantir a continuidade dos serviços públicos prestados por essa Companhia. O Confis também recomenda que sempre que possível sejam observados os procedimentos e documentação sugeridas pelas CI Proge nº 418 e 641/2011 para instrução dos pedidos de recursos financeiros referentes à liquidação de sentença judicial. Tais recomendações visam fortalecer, sistematizar e dar segurança aos procedimentos e a Companhia. O Confis registra ainda a necessidade de atendimento da primeira parte do item K da sua Ata 46ª Reunião Extraordinária, que se refere à evolução do passivo trabalhista. Quanto ao item 1.12 da sua Ata nº 193ª Reunião Ordinária o Confis aguarda posicionamento.

10.3. C.I. Proge nº 522. Esclarecimento referente ao item 5.2 da Ata 192ª Reunião Ordinária do Confis. O Confis registra que medidas foram tomadas, mas não houve relato específico do ponto solicitado. O Confis solicita verificar em legislação se o crédito com a Rede Ferroviária Federal deverá ser ressarcido, pois os débitos e créditos da mesma foram encampados pela STN.

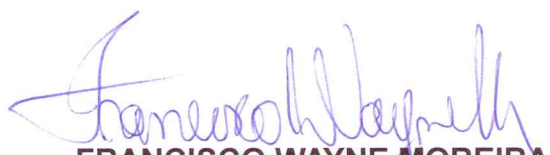
10.4. C.I. Proge nº 522. Esclarecimento referente ao item 1.10 da Ata 190ª Reunião Ordinária do Confis. O Confis registra que a Proge está dando continuidade às



Conab

Companhia Nacional de Abastecimento

diligências cabíveis para execução dos devedores das ações de valores superiores a 10 mil reais, referentes aos créditos da extinta rede Somar. A solicitação da Ata 190ª do Confis baseia-se na preocupação do tratamento generalizado dos processos desistidos/extintos de valor igual ou inferior a R\$ 10.0000,00, devido à prescrição intercorrente e dos créditos considerados irre recuperáveis. O Confis registra que a generalização não é o melhor enquadramento, mas a qualificação e a especificidade de cada um dos processos, observando-se a economicidade e razoabilidade. O Confis solicita informar se houve adequação contábil quanto a baixa dos créditos considerados irre recuperáveis, conforme tratado neste item. **10.5. C.I. Proge nº 522. Esclarecimento referente ao item 14 da Ata 185ª Reunião Ordinária do Confis.** O Confis registra que a Proge elaborou petição da nulidade do processo 2001.34.00.009228-9, nos autos do processo nº 2009.34.00.040877-6, referentes à lide entre a CONAB e a empresa SPAM S/A. O Confis destaca que a fundamentação da Proge trará soluções e evitará problemas de continuidade nas operações que configuram verdadeira prestação de serviços públicos pela Companhia. **11. Diversos. 11.1. CI Proge nº 659, de 17/11/2011. Re-enquadramento de servidores por decisão judicial.** O Confis recomenda que sejam tomadas as medidas adequadas para esclarecer e decidir o re-enquadramento de servidores por decisão judicial. **11.2. CI Proge nº 661, de 18/11/11. Direitos Trabalhistas concedidos aos detentores de cargos em comissão.** O Confis registra que a solução adotada deve ser a mais eficiente e econômica para a Companhia, observando assim, os princípios constitucionais para a administração pública e para a sua fiscalização. Assim, as conclusões do Parecer Proge RP 475/2011, devem ser consideradas na sua essência. **11.3. CI Proge 734, de 25/11/2011. Contrato de Trabalho da Conab para as Funções Gerenciais e de Confiança.** O Confis recomenda que a proposta apresentada seja observada, nas designações de funções gerenciais e de confiança. 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 vinte e sete do mês de janeiro de 2012.


FRANCISCO WAYNE MOREIRA
Presidente


RENATA LIMA DE CARVALHO
Conselheira Titular


JOSÉ OTÁVIO MACHADO MENTEN
Conselheiro Titular


JOSÉ AUGUSTO VICARONE
Secretário