



Secretaria Geral

Ata

**ATA DA 433ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA EMBRAPA – CONFIS – REALIZADA NO DIA 18 DE MAIO DE 2020****CNPJ Nº. 00.348.003/0001-10 - NIRE 53500000763**

Aos 18 (dezoito) dias do mês de maio de 2020, às 8h30, por videoconferência realizada no endereço eletrônico: <https://conferenciaweb.mp.br/webconf/confis-embrapa>, realizou-se a 433ª Reunião do Conselho Fiscal – CONFIS, com a presença dos Conselheiros: Pedro Alves Corrêa Neto, Marcio Candido Alves suplente do Conselheiro Jorge Seif Júnior (ausência justificada), representantes do Ministério da Agricultura, Pecuária e Abastecimento (Mapa) e Rogerio Valsechy Karl, representante da Secretaria do Tesouro Nacional (STN/MF). Conforme a pauta convocada pelo Sr. Presidente do CONFIS, foram tratados os seguintes itens: **ITEM 01: DESEMPENHO ECONÔMICO-FINANCEIRO – 1º Trim/2020, com a apresentação dos seguintes subitens: 1.1. registro de ativos fiscais diferidos; 1.2. créditos a receber em atraso; 1.3. possibilidade de capitalização dos AFAC já apropriados em Balanço; 1.4. planejamento financeiro e sua execução - Atendimento ao Memorando nº 38/2020 – SEI 4160452. Responsáveis: Alexandre Barcellos – Chefe da SGE e Bruno Soares – Gerente da GFC/SGE:** O item também contou com a participação da Sra. Susy Darlen – Supervisora da CONT/GFC. A apresentação limitou-se à demonstração da planilha de acompanhamento de funcionários cedidos, como parte do subitem 1.2 créditos a receber em atraso. Os demais subitens não foram apresentados ao Conselho. **Manifestação do Confis:** O Conselho tomou conhecimento da planilha apresentada e solicitou empenho da Gerência Financeira e Contábil no atendimento dos itens elencados para serem apresentados nas reuniões, uma vez que a não apresentação dos itens solicitados dificulta a realização dos encargos legais conferidos ao Confis. Foi solicitado que o item completo seja apresentado na próxima reunião do Confis. Os Conselheiros enfatizaram a necessidade do cumprimento do prazo de entrega do material solicitado com dez dias de antecedência. **ITEM 02: EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – 1º Trim/2020, composto dos subitens: 2.1. execução dos investimentos programados; 2.2. execução orçamentária (programação de dispêndios globais e meta de resultado primário) e as razões dos principais desvios dos valores realizados frente aos projetados - Atendimento ao Memorando nº 38/2020 – SEI 4160452. Responsáveis: Alexandre Barcellos – Chefe da SGE e Bruno Soares – Gerente da GFC/SGE:** Não houve apresentação do item por parte da GFC. **Manifestação do Confis:** O Conselho tomou conhecimento da planilha apresentada e solicitou empenho da Gerência Financeira e Contábil no atendimento dos itens elencados para serem apresentados nas reuniões, uma vez que a não apresentação dos itens solicitados dificulta a realização dos encargos legais conferidos ao Confis. Foi solicitado que o item completo seja apresentado na próxima reunião do Confis. Os Conselheiros enfatizaram a necessidade do cumprimento do prazo de entrega do material solicitado com dez dias de antecedência. **ITEM 03: ADIMPLÊNCIA DA EMPRESA – 1º Trim/2020. 3.1. ACOMPANHAR a adimplência a compromissos financeiros, bem como a regularidade junto à Receita Federal, Estadual e Municipal, Dívida Ativa da União, CADIN, INSS e FGTS - Atendimento ao Memorando nº 38/2020 – SEI 4160452. Responsáveis: Alexandre Barcellos – Chefe da SGE e Bruno Soares – Gerente da GFC/SGE:** Foi apresentada a planilha de controle de certidões negativas das UD's, constando 30 Unidades com certidões vencidas entre 2 e 111 dias. **Manifestação do Confis:** o Confis registrou a impossibilidade de acompanhar a adimplência a compromissos financeiros, uma vez que não foi apresentada ao Conselho. Sobre o acompanhamento da regularidade das certidões, solicitou que na próxima reunião do Confis seja feita nova apresentação da planilha contendo as providências adotadas pela GFC junto às Unidades com certidões vencidas, contendo o registro, o responsável e o prazo dado para atualização. O item completo deverá ser apresentado na próxima reunião do Confis. Os Conselheiros enfatizaram a necessidade do cumprimento do prazo de entrega do material solicitado com dez dias de antecedência. **ITEM 04: MATÉRIAS SUBMETIDAS À ASSEMBLEIA GERAL: 4.1. Remuneração dos membros da Diretoria Executiva e participação nos lucros – Atendimento ao Memorando nº 39/2020 – SEI 4160750. Responsáveis: Alexandre Barcellos – Chefe da SGE e Giovana Zappala – Gerente da GGP/SGE:** O item foi apresentado pelo Sr. Flavio Mantouvane – Supervisor da RPES/GGP, que apresentou o quadro de remuneração dos dirigentes e Conselheiros da EMBRAPA para o período de abril/2020 a março/2021, com a aprovação pela 4ª Assembleia Geral Ordinária. Informou que a única alteração feita com relação à tabela do período anterior foi o aporte de recursos aos casos autorizados para a remuneração compensatória (quarentena). **Manifestação do Confis:** O Conselho agradeceu e elogiou a apresentação feita de forma clara e sucinta e declarou conhecimento sobre a remuneração dos membros da Diretoria Executiva e Membros dos Conselhos para o período abr/2020 a mar/2021. Antes de passar ao item seguinte os Conselheiros solicitaram ao Sr. Alexandre Barcellos – Chefe da Secretaria Geral, apoio para que as Unidades sob sua gestão, em especial a GFC, cumpra as convocações feitas pelo Conselho com a entrega do material e documentos no prazo estipulado e apresentações feitas de forma clara, objetiva e sucinta. **ITEM 05: CUMPRIMENTO DA LEGISLAÇÃO: 5.1. Cumprimento da Lei nº 13.303/2016; Decreto nº 8.945/2016; e Resoluções CGPAR – Atendimento ao Memorando nº 40/2020 – SEI 4160857. - Responsável: Angélica Gomes – Chefe da SDI:** A apresentação foi feita pelo

Sr. Luciano Sachetti – Gerente da GRIT/SDI, mostrando o acompanhamento e monitoramento da Avaliação da Embrapa dos Controles Internos, composto pelos itens da SEST: IG-SEST e Avaliasest; da Controladoria Geral da União: Sistema Monitor e Sistema e-Aud e do Tribunal de Contas da União. O monitoramento apresentado tem o seguinte índice de atendimento em abril/2020: Conselhos, Comitês e Diretoria com 95,8%; Gestão, Controle e Auditoria com 86% e Transparência das Informações com 91%. Com relação aos índices de atendimento por parte dos Conselhos, o Consad atendeu 90% e os demais Colegiados, Coaud, Confis e Coele atenderam 100%. O Avaliasest 1º ciclo, atualizado até janeiro/2020 demonstra os itens que favorecem a governança da Empresa e trouxe 12 apontamentos em andamento e 17 apontamentos concluídos. No sistema e-Aud registra 52 recomendações e destas, 47 aguardam providências dos gestores e 5 já em análise na CGU. Com relação ao TCU, a auditoria Levantamento Integrado de Governança Organizacional Pública foi adiada para 2021 em consequência da epidemia do Covid-19. **Manifestações do Confis:** O Colegiado agradeceu a apresentação e verificou o cumprimento da legislação. Diante da apresentação reforça a necessidade de a Diretoria Executiva da Empresa adotar ações efetivas para resolver o grande número de apontamentos da CGU, com prazos vencidos. **ITEM 06: AUDITORIA INTERNA: 6.1. RAIN T 2019; 6.2. PAINT 2020 – Atendimento ao Memorando nº 41/2020 – SEI 4160912. Responsável: Osley Brito – Chefe da AUD:** O PAINT 2020 passou pela ciência do Coaud em sua 29ª Reunião e foi aprovado pelo Consad em sua 175ª Reunião, apresentou a metodologia de seleção das auditorias, definindo os fatores de riscos para critério de escolha das Unidades, propondo auditoria de conformidade nas seguintes Unidades para 2020: Embrapa Gado de Leite, Embrapa Clima Temperado, Embrapa Hortaliças, Embrapa Pecuária Sul, Embrapa Agroindústria Tropical, Embrapa Algodão, Embrapa Meio Ambiente, Embrapa Pecuária Sudeste, Embrapa Solos e Embrapa Rondônia; nas Demonstrações Financeiras, na Casembrapa, na Fundação Ceres, na Secretaria de Agricultura e Abastecimento do Estado de São Paulo e na Fundação de Apoio a Pesquisa – FUNAPE/UFG. As auditorias operacionais serão feitas nos temas de Avaliação da Governança; Avaliação da Transparência das Informações; Avaliação dos Controles Internos e Avaliação dos Mecanismos de Integridade. Também demonstrou o ciclo de auditoria das auditorias de conformidade e das auditorias operacionais para os próximos três anos. Sobre o RAIN T 2019 que apresenta os resultados dos trabalhos previstos no PAINT2019, o documento foi apreciado pelo Coaud em sua 40ª Reunião e aprovado pelo Consad em sua 179ª Reunião. O RAIN T 2019 demonstra 100% de execução do PAINT2019. Foram realizadas: 1 auditoria compartilhada AUD/CGU; 12 auditorias de conformidade; 1 auditoria na Ceres; 1 auditoria na Casembrapa; auditoria nas Demonstrações Financeiras; e 3 auditorias operacionais. Essas auditorias resultaram em 334 constatações identificadas, com a emissão de 634 recomendações, tendo sido implementadas 236 e encontram-se pendentes 398. Das 334 constatações, 36% representam falhas pontuais de baixa materialidade (119 formais); 59% situações indesejáveis que não comprometem o desempenho da Unidade, porém correspondem a fragilidades operacionais ou atos que não estão em consonância com os parâmetros de legalidade, eficiência, economicidade, efetividade ou qualidade (198 médias); e 5% foram fatos que podem impactar no desempenho da Unidade e na entrega de resultados, bem como gerar algum dano ao erário, caso não seja devidamente solucionadas (17 graves). Além das auditorias programadas, foram realizadas mais 5 auditorias, sendo 3 em Convênios envolvendo o BNB; 1 envolvendo conflito de competências das áreas jurídicas da Embrapa e 1 para análise da TCE do Convênio celebrado entre a Embrapa e a Fepagro. Como fatos relevantes, o Relatório trouxe a substituição de quatro computadores; sobrestamento das ações de implantação do Sistema Auditar; e a manutenção da capacidade operativa da AUD. Sobre o nível de maturação dos processos de governança, destaca o novo marco legal (Lei das Estatais e Lei de Inovação Tecnológica). Sobre o nível de maturação dos processos de gestão de riscos, destaca que a política de gestão de riscos encontra-se ainda no nível básico, com oportunidades de melhorias na metodologia, mudança da cultura, fluxo de comunicação, partes interessadas, riscos estratégicos e supervisão monitoramento. Sobre o nível de maturação dos controles internos, considera que a Empresa possui uma estrutura de controles internos que, embora necessitem de melhorias, asseguram com certa razoabilidade o alcance dos resultados. Os benefícios financeiros listados em decorrência de auditorias são: i) R\$ 359.573,28 Unidades da Embrapa; ii) R\$ 297.806,88 (conveniadas). Como benefícios não financeiros, o relatório lista 148 benefícios relacionados a processos. **Manifestação de Confis:** O Conselho elogiou e agradeceu a apresentação. Declara conhecimento do RAIN T 2019 e PAINT 2020. **ITEM 07: FISCALIZAÇÃO DOS ATOS DE GESTÃO: 7.1. Examinar as Atas da DE (examinada até 907ª – 18fev2020 – sem novas atas) Faltando: de 883ª a 906ª; 7.2.Examinar as Atas do Consad (examinada até 177ª – 07fev2020 – sem novas atas); 7.3. Tomar conhecimento das Atas do Coaud (34ª – 29jan2020; 35ª – 04fev2020; 36ª – 27fev2020; 37ª – 05mar2020; 38ª – 13mar2020; 39ª – 07abr2020 e 40ª – 08abr2020); 7.4. Tomar conhecimento das Atas da AGE/AGO (4ª AGO – 23abr2020): Manifestação do Confis:** Registrou a falta das Atas das Reuniões da Diretoria Executiva 883ª (de 26/03/2019) a 906ª (de 28/01/2020) e a partir da 908ª (de 03/03/2020). Ressaltou que a não apresentação das atas da Diretoria Executiva prejudica o trabalho de fiscalização, por parte do Confis, dos atos de gestão da Empresa. Todos os conselheiros declararam-se cientes da ata da 4ª AGO, destacando que o Conselho fará o acompanhamento das ações tomadas pela Empresa para atendimento às motivações do sobrestamento das contas de 2019 pela PGFN. **ITEM 08: Informes e Encerramento:** 8.1 – Resultado da Autoavaliação 2019 – O Conselho declara ter tomado conhecimento, devendo o mesmo ser arquivado. 8.2 – A data da próxima reunião foi confirmada para o dia 15/06/2020. Nada mais havendo a tratar, o Presidente do Confis encerrou a reunião, da qual foi lavrada a presente Ata que vai assinada por mim, secretária, e pelos Conselheiros, podendo ser extraídas cópias para as providências necessárias.

**PEDRO ALVES CORRÊA NETO** – Presidente do Confis

**MARCIO CANDIDO ALVES** – Conselheiro Suplente

**ROGERIO VALSECHY KARL** – Conselheiro Titular

**MAIRMA ALVES DE FARIAS** - Secretária



Documento assinado eletronicamente por **Pedro Alves Corrêa Neto, Usuário Externo**, em 26/05/2020, às 15:01, conforme art. 6º, parágrafo 1º do Decreto 8.539, de 8 de outubro de 2015.



Documento assinado eletronicamente por **Rogério Valsechy Karl, Usuário Externo**, em 26/05/2020, às 15:24, conforme art. 6º, parágrafo 1º do Decreto 8.539, de 8 de outubro de 2015.



Documento assinado eletronicamente por **MARCIO CANDIDO ALVES, Usuário Externo**, em 28/05/2020, às 10:06, conforme art. 6º, parágrafo 1º do Decreto 8.539, de 8 de outubro de 2015.



Documento assinado eletronicamente por **Mairma Alves de Farias, Analista**, em 28/05/2020, às 10:11, conforme art. 6º, parágrafo 1º do Decreto 8.539, de 8 de outubro de 2015.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site [https://sei.sede.embrapa.br/sei/controlador\\_externo.php?acao=documento\\_conferir&id\\_orgao\\_acesso\\_externo=0](https://sei.sede.embrapa.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0) informando o código verificador **4260064** e o código CRC **C775DEE3**.