



Secretaria Geral

Ata

**ATA DA 447ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA EMBRAPA –  
CONFIS**

**REALIZADA NO DIA 21 DE JUNHO DE 2021**

**PROC. SEI 21148.006144/2021-16**

**CNPJ Nº. 00.348.003/0001-10 - NIRE 53500000763**

Aos 21 (vinte e um) dias do mês de junho de 2021, às 8h30, por videoconferência realizada no endereço eletrônico: <https://meet.google.com/grk-uohn-uot?hs=122&authuser=0>, realizou-se a 447ª Reunião do Conselho Fiscal – Confis, com a presença dos Conselheiros: **Pedro Alves Corrêa Neto**, **Jorge Seif Júnior** - representantes do Ministério da Agricultura, Pecuária e Abastecimento (Mapa) e **Rogério Valsechy Karl** - representante da Secretaria do Tesouro Nacional (STN/MF). Após as boas vindas a todos, o Sr. Presidente do Confis passou ao cumprimento dos itens pautados, tendo a abertura desta reunião contado com a participação do Senhor Presidente da Embrapa, Celso Luiz Moretti, em atendimento à convocação do Confis, o qual foi saudado pelos Conselheiros. **Abertura: Posicionamento da Diretoria Executiva sobre o encaminhamento das Atas de suas Reuniões – Participação do Presidente da EMBRAPA:** Considerando a gravidade, a repercussão e as consequências do assunto, o Confis decidiu convidar o Presidente da Embrapa para participar de sua 447ª reunião ordinária, com a finalidade de obter explicações, justificativas e conhecer as soluções que a Empresa pretende adotar para solucionar a questão da não disponibilização tempestiva das atas das reuniões da Diretoria Executiva. Inicialmente, o Presidente do Confis fez uma breve introdução do assunto ao Presidente da Embrapa, evidenciando o prejuízo ao desempenho da fiscalização do Colegiado, causado pela falta das Atas das reuniões da Diretoria Executiva. Com a palavra, o Presidente da Embrapa, Senhor Celso Moretti, agradeceu a oportunidade e desculpou-se pela falha da não apresentação das Atas e passou a descrever o plano de contingência para a definitiva regularização da falha na apresentação das Atas da reunião da Diretoria Executiva referente à atual gestão, ou seja, a partir da 918ª Reunião, a serem apresentadas em ordem cronológica, totalizando até agora 47 Atas. O Presidente da Embrapa destacou que foram finalizadas 16 Atas e as demais 31 Atas restantes estão sendo providenciadas e todo o conjunto de Atas será disponibilizado ao Confis até a data de **19.07.2021**.

Na sequência, o Presidente da Embrapa destacou as ações da força tarefa adotada pela empresa para o encerramento de todo o passivo de Atas, bem como a manutenção do fluxo constante para produção e assinaturas das Atas futuras.

**Manifestação do Confis:** O Colegiado agradeceu a atenção e a disponibilidade do Presidente da Embrapa e informou que vê com bons olhos as ações adotadas pela empresa para a regularização do passivo de atas das reuniões da Diretoria Executiva. O Confis reafirmou que a falta das Atas das reuniões da Diretoria Executiva inviabiliza sua atividade fiscalizatória precípua e aguarda sua disponibilização para retomar a fiscalização dos atos dos Administradores da Empresa, conforme determina a lei. Na oportunidade, o Confis convidou o Presidente da Embrapa para apresentar a estratégia de atuação da Embrapa, na reunião do Colegiado agendada para o dia 20 de setembro. **ITEM 01: Acompanhamento do atendimento às recomendações ou determinações do Tribunal de Contas da União-TCU e Controladoria-Geral da União-CGU em processos de fiscalização e auditoria, prestação de contas ou tomada de contas especial** – Atendimento ao Memorando nº 71/2021 – SEI Doc. 5502140 - Responsável: AUD. Participante: Osley Brito – Chefe da AUD. Informou que no primeiro trimestre de 2021 foram publicados seis Acórdãos do TCU relacionados à Embrapa, envolvendo os tipos de processos: acompanhamento, representação, monitoramento e tomada de contas especial. O Gestor mostrou ao Confis todos os Acórdãos. Com relação à Controladoria-Geral da União-CGU, existem 40 recomendações emitidas e pendentes de implementação pela Embrapa, sendo 17 dependendo de nova manifestação da Embrapa e 23 em análise pela CGU. O Gestor apresentou as constatações pendentes e com prazos vencidos.

**Manifestação do Confis:** O Colegiado agradeceu a apresentação e as informações claras e objetivas. **ITEM 02: Fiscalizar as atividades desenvolvidas pela Auditoria Interna – 1ª Etapa da Programação Anual 2021** – Atendimento ao Memorando nº 72/2021 – SEI Doc. 5502702 - Responsável: AUD. Participantes: Osley Brito – Chefe da AUD. Foram apresentados os Relatórios de Auditoria: RA 1/2021 – Demonstrações Financeiras 2020: já apresentado o Relatório para as Contas de 2020; RA 2/2021 – Embrapa Acre: 14 constatações (sem constatações graves); RA 3/2021: Embrapa Clima Temperado: 25 constatações (sem constatações graves); RA 4/2021 – Embrapa Milho e Sorgo: 24 constatações, sendo 4 graves. Com relação às constatações graves, informou que a Diretoria Executiva da Embrapa estabeleceu procedimento padrão junto às Unidades, com reuniões com a Chefia-Geral da Unidade para que informem sobre as providências adotadas para o saneamento das constatações graves registradas. No caso da Embrapa Milho e Sorgo, a Chefia da Unidade já conseguiu solucionar as pendências, permanecendo apenas uma constatação grave a ser resolvida. **Manifestação do Confis:** O Colegiado agradeceu pela apresentação feita de forma clara, destacando a atuação tempestiva da Diretoria Executiva na resolução das constatações. **ITEM 03: Verificar o cumprimento da Lei 13.303/2016, do Decreto 8.945/2016 e das Resoluções CGPAR – 1º Trim 2021** – Atendimento ao Memorando nº 74/2021 – SEI Doc. 5502850 - Responsável: SDI. Participantes: Angélica Gomes – Chefe da SDI. Cristina Hercos – Gerente SDI/GRIT. A Embrapa utiliza os critérios do IG-Sest para monitorar o cumprimento da Lei 13.303/2016, do Decreto 8.945/2016 e das

Resoluções CGPAR. A partir das alterações feitas, o 5º Ciclo IG-Sest passa a ser composto de: Dimensão I: Governança – Conselhos e Diretoria – Blocos: mecanismos de governança e boas práticas; Dimensão II: Transparência – Licitações e Contratos; Dimensão III: Gerenciamento de Riscos e Controle - Blocos: gestão de riscos, controles internos e conformidade, auditoria interna, código de conduta e integridade e Comitê de Auditoria. O prazo da Embrapa para as respostas é até 12/07/2021. Sobre o AvaliaSest - 1º Ciclo, encontram-se concluídos 19 itens e 10 em andamento. Não há informações se a Sest continuará aplicando o AvaliaSest em outros exercícios. **Manifestação do Confis:** O Confis agradeceu a apresentação e informações disponibilizadas. **ITEM 04: Demonstrações Financeiras do 1º trim/2021. 2.1 Analisar o Parecer/Relatório emitido pela Auditoria Independente. 2.2 Verificar se as transações com partes relacionadas estão devidamente registradas contabilmente e evidenciadas em notas explicativas. 2.3 Acompanhar a evolução dos benefícios pós emprego Casembrapa e Ceres, com foco em prováveis impactos contábeis e financeiros** – Atendimento ao Memorando nº 73/2021 – SEI Doc. 5502762 - Responsável: SGE/GFC. Participantes: Alexandre Freitas – Chefe da SGE e Bruno Soares – Gerente SGE/GFC. O Gerente fez a apresentação das DFs do 1º trim/2021, a partir da apresentação feita na 446ª Reunião, com as alterações sugeridas pelo Coaud. Informou que ainda não contam com o Parecer da Auditoria Independente, em decorrência do encerramento da vigência do Contrato firmado, estando a nova contratação sendo efetivada e a previsão da assinatura do novo contrato será em meados do mês de julho e a partir de então, as DFs serão submetidas para emissão do Parecer. Sobre as Partes Relacionada e Benefício Pós-Emprego, informou que o Termo de Referência para a contratação de consultoria atuarial encontra-se em fase de finalização, com previsão da publicação do Edital em 26/07/2021. A previsão do Gestor é que nas DFs do 4º trim/2021 as informações sobre a Ceres e Casembrapa já possam ser registradas no Balanço Patrimonial da Empresa, passando-se a cumprir o CPC-33. **Manifestação do Confis:** O Colegiado reconhece os desafios e o esforço da Embrapa para a melhoria contínua do processo escrituração contábil e elaboração das demonstrações financeiras da empresa. O Confis considera muito importante a atuação e o acompanhamento do Coaud sobre as questões contábeis da empresa, que têm proporcionado significativas contribuições para a melhoria desse processo. O Confis registra preocupação com a demora na elaboração do Termo de Referência para contratação da Auditoria Independente, visto que, somente após o encerramento do contrato anterior a Empresa iniciou as tratativas para um novo processo de contratação. A auditoria independente representa insumo basilar para atuação do Confis. O Conselho aguardará informações sobre a contratação da Auditoria Independente e lembra sobre a necessidade de reuniões presenciais do Confis com a nova empresa a ser contratada. O Conselho Fiscal aguardará a manifestação da DE, Coaud e Consad sobre as DFs do 1º trim. O Confis destaca que a falta dos elementos enumerados nos subitens 2.1, 2.2 e 2.3 prejudicou o cumprimento do seu Plano de Trabalho na presente Reunião. **ITEM 05: Apresentar o relatório das denúncias recebidas relativas às violações ao Código de Conduta, às Políticas e Normas da Embrapa, referentes ao 1º**

**Trim/2021, bem como as ações disciplinares tomadas pela Diretoria Executiva.** - Atendimento aos Memorandos nº 61/2021 e 75/2021 – SEI Doc. 5393303 e 5502903 - Responsável: Ouvidoria. Participante: Emilson França – Ouvidor da Embrapa. O Ouvidor iniciou sua apresentação com a definição de “denúncia” como: comunicar a ocorrência de ato ilícito, a prática de irregularidade por agentes públicos ou de ilícito cuja solução dependa da atuação dos órgãos apuratórios competentes. Também definiu “comunicação” como denúncia ou reclamação registrada de forma anônima. A Ouvidoria da Embrapa participa do controle social da administração pública federal com o objetivo de melhoria da qualidade e de combate à corrupção. No primeiro trim/2021 a Ouvidoria da Embrapa recebeu e respondeu a 10 denúncias, não havendo pendências de manifestações. Também foram recebidas 10 comunicações, sendo respondidas 9, estando uma em tratamento. Finalizou sua apresentação exaltando a qualidade das respostas elaboradas pela Embrapa para as denúncias e comunicações recebidas. **Manifestação do Confis:** O Colegiado agradeceu a apresentação e sugeriu para as próximas reuniões uma apresentação executiva, demonstrando o extrato da planilha, contendo tanto as denúncias e comunicações recebidas, o tratamento dado, bem como as ações disciplinares adotadas pela Empresa. **ITEM 06: Fiscalização dos Atos de Gestão.** 6.1. Examinar as Atas da DE: (Faltando: 883<sup>a</sup> a 906<sup>a</sup>; 908<sup>a</sup> a 926<sup>a</sup>; 934<sup>a</sup> a 945<sup>a</sup>; e a partir da 949<sup>a</sup>): sem novas atas. 6.2. Examinar as Atas do Consad: Ata da 190<sup>a</sup> Reunião de 17mar2021; Ata da 191<sup>a</sup> Reunião de 23abr2021. 6.3. Tomar conhecimento das Atas do Coaud: Ata da 65<sup>a</sup> Reunião de 12mai2021; Ata da 66<sup>a</sup> Reunião de 26mai2021. 6.4. Tomar conhecimento das Atas da AGE/AGO: Examinada até 5<sup>a</sup> AGO – sem novas atas. **Manifestação do Confis:** O Conselho aguarda o recebimento das Atas das reuniões da Diretoria Executiva, conforme registrado nesta Ata, item “abertura”, porém reitera sua preocupação pelo não cumprimento do seu Plano de Trabalho com relação à impossibilidade do exercício da fiscalização da gestão dos Administradores, em função da não apresentação das Atas. Com relação às Atas do Consad, destaca como positiva a recondução do Chefe da Auditoria Interna, em função do trabalho demonstrado com esmero e qualidade por parte da AUD. Sobre as Atas do Coaud, considera que esse Colegiado tem dado grande colaboração no processo de melhoria das demonstrações contábeis da Embrapa. **ITEM 07: Informes e Encerramento.** 7.1. Aprovação da Pauta da 448<sup>a</sup> Reunião de 19jul2021 – os Conselheiros aprovaram a pauta, na forma apresentada. 7.2. Reunião com o Coaud: Conselheiro Rogério Karl representou o Confis na 67<sup>a</sup> Reunião do Coaud de 09jun2021 – O Conselheiro relatou de forma bem resumida, a sua participação na reunião do Coaud, ocasião em que o Comitê analisou a 2<sup>a</sup> versão das Demonstrações Financeiras do 1º trim/2021, destacando a imprecisão nas reversões e sugerindo ajustes. Sugere que o Confis atente para o processo de contratação da Auditoria Independente, a qual emitirá o parecer base de análise das demonstrações. Nada mais havendo a tratar, o Presidente do Confis encerrou a reunião agradecendo a presença e participação de todos, 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

**JORGE SEIF JUNIOR** – Conselheiro Titular

**ROGERIO VALSECHY KARL** – Conselheiro Titular

**MAIRMA ALVES DE FARIAS** - Secretária



Documento assinado eletronicamente por **Pedro Alves Corrêa Neto, Usuário Externo**, em 19/07/2021, às 09:42, 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 19/07/2021, às 12:52, conforme art. 6º, parágrafo 1º do Decreto 8.539, de 8 de outubro de 2015.



Documento assinado eletronicamente por **Jorge Seif Júnior, Usuário Externo**, em 19/07/2021, às 14:49, 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 19/07/2021, às 15:24, 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 **5657212** e o código CRC **DEB522B6**.