



Secretaria Geral

Ata

**ATA DA 53ª REUNIÃO ORDINÁRIA
DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA EMBRAPA – COAUD
(11.11.2020)**

No dia 11 de novembro de 2020, às 9 horas, por videoconferência realizada no endereço eletrônico: <https://meet.google.com/cde-tgzn-wek?hs=122&authuser=1>, realizou-se a 53ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria – Coaud, com a presença dos Srs. João Paulo de Medeiros Lima, Gilson Alceu Bittencourt e Luciano Fernandes. Após os cumprimentos, o Presidente João Paulo de Medeiros Lima deu início à reunião.

O Diretor Executivo Tiago Ferreira e o Gerente da GFC Bruno Soares solicitaram, extraordinariamente ao Coaud, a participação dos mesmos no início da reunião para atualizar o Comitê sobre como foi realizado o fluxo de aprovação das Demonstrações Financeiras (DFs) do 2º trim/2020. Autorizado, o Diretor reforçou o compromisso da Diretoria Executiva da Embrapa com a melhoria dos controles internos, com a gestão de riscos e com a qualidade das DFs. Informou que as DFs do 2º trim/2020 foram aprovadas pela DE na 940ª Reunião do Colegiado, realizada em 10/nov/2020, e que as mesmas refletem a posição da Empresa alinhada internamente. Agradeceu e reconheceu o apoio do Coaud no processo de adequação da Embrapa à legislação e aderência às boas práticas e já verifica melhorias progressivas no processo. O Coaud agradeceu a disposição e empenho da Diretoria na melhoria do Processo e registrou que o Quadro de demonstrativos de ajustes de exercícios anteriores não constou nas Notas Explicativas (NE) das DFs do 2º trim/2020 e nem da minuta das NEs do 3º trim/2020. Em resposta, o Gerente Bruno Soares se comprometeu em incluir o quadro nas NEs do 3º trimestre. O Comitê reiterou que as DFs trimestrais sejam demonstradas com três colunas, permitindo a comparação com o mesmo período do exercício anterior e com o mês de dezembro do exercício findo. O Comitê também solicitou que sejam descritos os itens que compõem as “Outras Receitas e Despesas” na DRE. O Gerente Bruno Soares se comprometeu adotar estas recomendações ainda nas DFs do 3º trim/2020. Encerrada a apresentação da DEGI o Presidente João Paulo

de Medeiros Lima deu continuidade à reunião para cumprimento da seguinte pauta:

ITEM 01 – Gestão do uso e ocupação das áreas da Embrapa:

- i) informações atualizadas sobre os valores dos imóveis e custos de manutenção;
- ii) informações sobre o andamento dos trabalhos do Grupo de Trabalho (GT) criado para este fim.

(Follow up da 31^a e 44^a Reunião em atendimento a Manifestação Coaud 4167616 e Memo 99/2020 – SEI 4663856)

- Responsáveis: Rita Milagres – Chefe da SIRE e Tenisson Waldow – Coordenador CEOC/SIRE.

Inicialmente, a Sra Rita Milagres, agradeceu o convite para participação na reunião do Coaud e a oportunidade de expor o andamento dos processos de mapeamento do uso e ocupação das áreas da Embrapa. Informou que atualmente são 27 ocupadas irregularmente. Em seguida passou a palavra ao Sr. Tenisson Waldow que deu início à apresentação. Informou que o GT realizou um exaustivo levantamento da documentação de gestão imobiliária das 27 ocupadas irregularmente representando um total de 18.522 ha, sendo que estão em fase final da coleta de dados. O trabalho deve ser concluído até o final deste ano. Destacou que alguns inventários não passarão pela avaliação complementar ambiental ou mesmo das UD's, e irão diretamente para a análise final, a exemplo da área de Cárceres/MT e de algumas áreas no Maranhão e de Tefé/AM. Os processos dessas áreas devem ser encaminhados até o início de 2021 para a DEGI. São áreas com problemas mais graves e que precisarão de mecanismos de negociação com os governos locais para a sua resolução. Informou que após o encerramento dos trabalhos técnicos do GT, será elaborado e encaminhado à DEGI e ao Consad um documento orientador com propostas de procedimentos sugeridos para adoção pela Embrapa para as áreas, juntamente com os respectivos 27 inventários.

Manifestação do Coaud: O Comitê agradeceu a apresentação e parabenizou os responsáveis pelo trabalho realizado, avaliando como positivo o resultado alcançado até o momento. Entretanto, salientou que é necessário que seja realizada uma apresentação ao Consad sobre a situação das áreas rurais da Empresa, os principais riscos e os impactos financeiros com a manutenção dessas áreas pela Embrapa, em resposta à demanda daquele Colegiado ao Coaud. Solicitou ainda, que seja apresentado ao Comitê no início de 2021 o

relatório síntese das áreas e as recomendações. O Comitê informou que a partir da apresentação do relatório síntese e dos encaminhamentos adotados pelo Consad e Diretoria da Embrapa, vai manter um acompanhamento das ações desenvolvidas pela Empresa para a solução dos problemas do conjunto destes imóveis.

ITEM 02 – Manifestação do Coaud sobre as DF do 2º trim/2020

- Responsável: Coaud

Manifestação do Coaud: O Comitê apresentou ao Consad a seguinte manifestação sobre as DF do 2º trim/2020:

“Revisamos as Demonstrações Financeiras do 2º trimestre/2020 e suas Notas Explicativas. Acompanhamos e supervisionamos os trabalhos da auditoria externa e da auditoria interna (AUD).

Com base em nossa revisão e nos trabalhos da auditoria externa e da AUD, entendemos que as Demonstrações Financeiras do 2º trimestre/2020 representam adequadamente, nos seus aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Embrapa e, portanto, recomendamos sua aprovação.

Ressaltamos que o Coaud continua acompanhando as contabilizações relacionadas aos dispêndios e provisões de pessoal, bem como a todas as despesas da Embrapa.”

ITEM 03: Informes e Encerramento

Responsável: Coaud

3.1 – CONSAD: Ata da 184ª Reunião de 25/set/2020; AGE: Ata da 15ª Reunião de 09/nov/2020

Manifestação do Coaud: O Comitê tomou conhecimento das duas Atas apresentadas.

3.2 - Auditoria Externa: O Comitê solicitou a inclusão de uma reunião com a empresa Audimec (Auditores Independentes) na pauta de sua 54ª Reunião.

Nada mais havendo a tratar, foi lavrada a presente ata, que vai assinada por mim, secretária, e pelos membros do Comitê de Auditoria, podendo ser extraídas cópias para as providências necessárias.

JOÃO PAULO DE MEDEIROS LIMA – Presidente

GILSON ALCEU BITTENCOURT - Membro

LUCIANO FERNANDES - Membro

MAIRMA ALVES DE FARIAS - Secretária



Documento assinado eletronicamente por **João Paulo de Medeiros Lima, Usuário Externo**, em 23/11/2020, às 15:06, conforme art. 6º, parágrafo 1º do Decreto 8.539, de 8 de outubro de 2015.



Documento assinado eletronicamente por **Gilson Alceu Bittencourt, Usuário Externo**, em 23/11/2020, às 17:51, conforme art. 6º, parágrafo 1º do Decreto 8.539, de 8 de outubro de 2015.



Documento assinado eletronicamente por **LUCIANO FERNANDES, Usuário Externo**, em 23/11/2020, às 22:23, 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 24/11/2020, às 07:18, 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 informando o código verificador **4840812** e o código CRC **07E712CC**.