



Secretaria Geral

Ata

**ATA DA 63ª REUNIÃO ORDINÁRIA
DO COMITÊ DE AUDITORIA DA EMBRAPA – COAUD
(07.04.2021)**

No dia 7 de abril de 2021, às 9 horas, por videoconferência realizada no endereço eletrônico: <https://meet.google.com/gtx-awyp-dem?authuser=2&pli=1>, realizou-se a 63ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria – Coaud, conforme documentos arquivados no Processo SEI 21148.003043/2021-85, 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 para cumprimento da seguinte pauta:

ITEM 01: DEGI – Reunião informativa sobre CERES e CASEMBRAPA:

i) Com relação ao RA da Ceres (13A), o Coaud solicita ao membro representante da Embrapa no Conselho de Administração da Ceres, informações sobre o posicionamento daquele Conselho quanto: (a) contratação da Empresa de consultoria para assessoria aos assuntos de previdência de natureza estratégica, administrativa e judicial; (b) análise e constatação do recebimento dos resultados contratados; (c) adicional por performance previsto no contrato.

ii) O Coaud solicita à Diretoria Executiva da Embrapa informações sobre o processo de indicação dos membros para composição dos colegiados da Ceres e Casembrapa; informações sobre o acompanhamento e fiscalização dos atos/decisões desses indicados; e se estão sendo observados os requisitos básicos de segregação de funções dos indicados.

iii) O Colegiado também solicita informações sobre o Regimento da Diretoria Executiva da Embrapa e ou decisão da mesma, com vistas a identificar os responsáveis pelo acompanhamento, controle e fiscalização das partes relacionadas.

– Atendimento ao Memorando nº 372021 – SEI 5254228 e à Manifestação do COAUD 5156273 (58ª Reunião)

- Responsável: DE e DEGI. Participantes: Tiago Ferreira – Diretor Executivo de Gestão Institucional

Participantes: Tiago Ferreira – Diretor DEGI, Angélica Gomes – Chefe SDI, André Alarcão – SDI, Bruno Brasil – Representante da Embrapa e Presidente do Conselho Deliberativo da Ceres.

i) Com relação ao RA Ceres (13^a), o Sr. Bruno Brasil informou que recebeu da Diretoria da Ceres as seguintes informações: a) A Diretoria da Ceres solicitou prazo até 31/03/2021 para atendimento aos apontamentos do RA da Ceres (13A); b) O RA da Ceres (13A) não foi pautado em reuniões anteriores do Conselho Deliberativo da Ceres; c) Não foi registrada manifestação específica do Conselho Fiscal da Ceres sobre o referido contrato; d) O presidente do Conselho Deliberativo solicitará a inclusão deste item na pauta da próxima reunião do Conselho.

ii) O Diretor Tiago Ferreira esclareceu sobre o processo de indicação dos membros para composição dos colegiados da Ceres e Casembrapa. No que diz respeito à Ceres, relatou que são apresentados os nomes dos candidatos pela Patrocinadora ao Colegiado da Diretoria Executiva da Embrapa, que avalia os perfis dos candidatos e atesta se cumprem os requisitos exigidos para o cargo. Informou que o acompanhamento e fiscalização dos atos/decisões desses indicados, tanto pelo Colegiado da Diretoria Executiva quanto individualmente, pela DEGI, ocorrem sob demanda. Informou ainda que foram observados os requisitos básicos de segregação de funções quando da indicação do Sr. Bruno Brasil como representante da Embrapa no Conselho Deliberativo da Ceres. No tocante à Casembrapa, informou: a) Há uma obrigação estatutária de que os membros dos Conselhos Deliberativos sejam os Chefes da área de Gestão de Pessoas e da área Financeira da Embrapa, situação que pode comprometer o princípio da segregação de funções; b) Estão sendo revisados o estatuto e o regimento interno da Casembrapa com o intuito de melhorar as boas práticas de governança e sua adequação às Resoluções CGPAR.

iii) A Sra. Angélica Gomes informou que um Grupo de Trabalho está voltado para a reestruturação da Política de Partes Relacionadas, principalmente, com relação à Ceres, organizando informações com foco na melhoria do processo de governança das partes relacionadas e revisão do seu regulamento.

Manifestação do Coaud: O Comitê agradeceu a participação de todos e parabenizou o Sr. Bruno Brasil pela posse como Presidente do Conselho Deliberativo da Ceres que ocorreu em 25/03/2021. Sugeriu a apresentação dos questionamentos constantes no RA da Ceres (13A) na próxima reunião do Conselho Deliberativo da Ceres e, tão logo, obtenha as informações solicitadas, apresente-as ao Coaud. Sugeriu ainda ao Sr. Bruno Brasil tomar conhecimento das exigências constantes nas Resoluções CGPAR N° 9, de 10/05/2016 e CGPAR 25, de 06/12/2018. Quanto ao item ii) o Coaud ressaltou a importância da Embrapa ter uma metodologia de

governança para indicações de seus representantes nos conselhos da Ceres e da Casembrapa, como também a observância da segregação de funções dos membros indicados.

ITEM 02 – Gestão do uso e ocupação das áreas da Embrapa: Apresentação do Relatório Síntese das Áreas e as Recomendações

Follow up da 53ª Reunião (ver Ata)

- Atendimento ao Memorando nº 38/2021 – SEI 5254431

- Responsável: SIRE. Participantes:

Participantes: Rita de Cássia Milagres Vieira – Chefe SIRE, Tenisson Waldow de Sousa – Coordenador SIRE/CEOC, Amâncio Dias das Chagas – Supervisor SGE/GFC/PIN, Antônio Álvaro da Silva Pinheiro – SGE/GFC/PIN

O Sr. Tenisson Waldow apresentou o Relatório Final do GT Terras Invadidas, com as recomendações do GT e encaminhamento à DEGI para decisão/ação do Colegiado da Diretoria Executiva (DE) da Embrapa. Após análise documental, dos 23 processos conclusos encaminhados para a DEGI: a) 11 estão finalizados e lançados no SEI; b) 8 estão finalizados e em lançamento no SEI; e c) 4 necessitam de um novo encaminhamento da DE da Embrapa. Há 2 processos solucionados relativos às áreas de Garibaldi/RS e Uva e Vinho, cujas questões foram solucionadas junto ao Município de Bento Gonçalves/RS.

Manifestação do Coaud: O Comitê parabenizou a SIRE pelo excelente trabalho realizado e apresentou algumas sugestões: a) Abertura de um processo em separado para cada área do estudo onde constem todas as informações e procedimentos adotados; b) Apresentação do trabalho final do GT para a DE da Embrapa e para o Consad, nesta última com a participação deste Comitê.

ITEM 03 – Mapeamento de Riscos da SIN: apresentação de todos os riscos identificados (baixo, médio, alto e extremos), do controle, do acompanhamento e das medidas adotadas pela Empresa para a mitigação

- Atendimento ao Memo 39/2021 - SEI 5254735 e Manifestação Coaud 5035628 (55ª Reunião)

- Responsável: SDI

Participantes: Angélica Gomes – Chefe SDI, Cristina Hercos – Gerente SDI/GRIT, Susana Lena Lins de Gois – Gerente SIN/GAT, Sonisley Machado – Gerente SDI/GDO

A Sra. Susana Gois apresentou a Gestão de Riscos e Controles Internos na Embrapa no processo de Gestão de Ativos de Inovação. Foram identificados 2 processos de baixo risco; 3 processos de risco médio; 5 processos de risco alto e 4 processos de risco extremo. Os processos de risco baixo e médio tiveram como resposta a sua aceitação. Com a finalidade de mitigar os riscos alto e extremo, como Indicador de Eficácia, foram implementados 4 controles, 4 estão em andamento e 2 ainda não foram iniciados.

Manifestação do Coaud: O Coaud agradeceu a apresentação e fez algumas considerações gerais que foram acolhidas pela equipe da SDI.

ITEM 04 – Apresentar a nova Política de Partes Relacionadas

- Atendimento ao Memo 41/2021 - SEI 5254793 e Manifestação Coaud (60ª Reunião)

- Responsável: SDI.

Participantes: Angélica Gomes – Chefe SDI, André Alarcão – SDI, Cristina Hercos – Gerente SDI/GRIT

O Sr. André Alarcão apresentou a nova “Política de Transação com Partes Relacionadas” que visa estabelecer diretrizes a respeito do relacionamento da Embrapa com Partes Relacionadas (PRL), assegurando que as decisões envolvendo tais situações sejam direcionadas com vistas ao interesse da empresa, do acionista e da sociedade. Destaques das diretrizes e ganhos da nova política: i) Consad/DE: clientes e atores. Definição de ciclos de análise; ii) Divulgação em conformidade legal; iii) Incremento/melhoria dos instrumentos normativos ou processuais específicos; iv) Governança da Política – SDI; v) Transparência; vi) Efetividade das relações institucionais. Encaminhamentos a serem realizados: i) Internalização da política nos processos de gestão – responsável: SDI – Prazo: Primeiro semestre de 2021; ii) Apresentação de resultados do primeiro semestre e constituição de agenda de apresentação de dados e deliberações sobre o assunto – Prazo: Segundo semestre de 2021. Clientes: Secretarias, Coaud, DE e Consad.

Manifestação do Coaud: O Comitê agradeceu a apresentação e fez algumas sugestões, entre elas: i) haja uma melhor definição da figura do Controlador na Política de Transação com Partes Relacionadas, ii) inclusão do critério de que qualquer transação da Embrapa com o Controlador ou com entidades sob seu controle ou influência direta (público, privado, público/privado) seja considerada uma transação com Parte Relacionada.

ITEM 05: Apresentar o Plano de Ação para registro nas DFs dos Ativos Tecnológicos

- Atendimento ao Memo 40/2021 - SEI 5254755 e Manifestação Coaud (60ª Reunião)

- Responsável: SGE/GFC.

Participantes: Alexandre Aires de Freitas – Chefe da SGE, Bruno Soares – Gerente SGE/GFC, Raul Osório Rosinha – Chefe da SIN, Joyce Aparecida Marques dos Santos – Gerente SIN/GAM

O Sr. Bruno Soares apresentou o Plano de Ação para registro nas DFs dos Ativos Tecnológicos. Ressaltou que somente será possível o reconhecimento dos Ativos Tecnológicos dos processos inseridos no ERP/SAP após a estabilização da ferramenta, prevista para o ano de 2022.

Manifestação do Coaud: O Comitê agradeceu a apresentação, fez algumas sugestões e chamou a atenção da SGE/GFC pelo não envio da apresentação antes da Reunião. Solicitou que os materiais sejam enviados tempestivamente, o que permitirá ao Coaud uma maior criticidade e acompanhamento dos pontos abordados nas reuniões.

ITEM 06: Informes e Encerramento

Responsável: Coaud

6.1 – CONSAD: Ata da 189ª Reunião de 26fev2021

Manifestação do Coaud: O Colegiado tomou conhecimento da Ata e nada destacou a respeito.

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 22/04/2021, às 13:34, conforme art. 6º, parágrafo 1º do Decreto 8.539, de 8 de outubro de 2015.



Documento assinado eletronicamente por **LUCIANO FERNANDES, Usuário Externo**, em 22/04/2021, às 16:57, 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 23/04/2021, às 10:28, 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 26/04/2021, às 08:01, 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 **5364644** e o código CRC **2D74F9B7**.