



ATA DA 26ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA EMBRAPA – COAUD

No dia 23 de setembro de 2019, às 9 horas, na sala VIP do Auditório Central, Bloco A, Edifício Sede da Embrapa, reuniu-se o Coaud para a sua 26ª Reunião, com a presença dos Srs. Gilson Alceu Bittencourt, João Paulo de Medeiros Lima e Luciano Fernandes. O Presidente do Comitê iniciou a reunião passando ao cumprimento da seguinte pauta:

Item 01 – Participar da 425ª Reunião do Conselho Fiscal - Apresentação do Coaud ao Confis das atribuições do Comitê, forma de trabalho e temas acompanhados.

Os membros do Coaud se apresentaram e informaram como foi realizado seu processo seletivo e como tem sido sua metodologia de trabalho. Comunicou que já realizou 25 reuniões desde a sua constituição, sendo duas por mês com duração média de 7 horas cada reunião. Destacou que seu Regimento Interno foi aprovado pelo Consad, destacando o papel do Comitê como órgão de apoio técnico ao Conselho de Administração, além de ter responsabilidades específicas definidas na Lei 13.303/2016, no Decreto 8.945/2016 e no Estatuto da Embrapa.

Sobre os assuntos já tratados no âmbito do Coaud, o Sr. Bittencourt destacou:

- a) Conhecimento do funcionamento da Embrapa e de seus principais processos – muitos dos quais ainda não mapeados;
- b) Análise das Demonstrações Financeiras (DF) de 2017, 2018 e 2019 (dois trimestres), com destaque para as auditorias das DFs realizada até 2018 pela Auditoria Interna; ii) auditoria externa e sua atuação; iii) forma de apresentação, conteúdo e divulgação das DFs; iv) inclusão nas DFs de informações sobre o Plano de Previdência (Ceres) e do Plano de Saúde (Casembrapa);
- c) Plano de Auditoria Interna (PAINT) de 2019: discussão e monitoramento de sua execução;
- d) Relatórios de auditoria interna e CGU, bem como do acompanhamento dos pontos de auditoria pendentes de solução;
- e) Partes Relacionadas e relação com órgãos públicos, especialmente com a Ceres e com a Casembrapa;
- f) Processos jurídicos e sua contabilização, com a recomendação para a construção pela Gerência Jurídica de uma metodologia para classificação de risco dos processos, bem como de provisões e sua representação nas Demonstrações Financeiras;
- g) Gestão de patrimônio e Imóveis da Embrapa e recomendações para melhorar o registro nas DFs e da necessidade de um plano de ação para solucionar pendências;
- h) Mapeamento de risco e controle interno;
- i) PDI e seus impactos na Empresa;
- j) ERP e sua implementação;

O Presidente do Coaud finalizou informando que há avanços visíveis nas questões tratadas pelo Comitê desde a sua constituição em setembro de 2018. Em seguida,

colocou o Coaud a disposição do Cofins para que possam trabalhar de forma conjunta e coordenada.

O Conselho Fiscal agradeceu a apresentação e convidou os membros do Coaud para participarem da reunião do Confis no próximo mês de dezembro, em data a ser definida posteriormente.

Item 03: Informes e Encerramento

Responsável: Coaud

Nada mais havendo a tratar, o Presidente do Coaud encerrou a reunião, da qual 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.


GILSON ALCEU BITTENCOURT
Presidente


LUCIANO FERNANDES
Membro


JOÃO PAULO DE MEDEIROS LIMA
Membro


MAIRMA ALVES DE FARIAS
Secretária