



ATA DA 6ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – COAUD DA EMBRAPA (29.11.2018)

No dia 29 de novembro de 2018, às 9 horas, na sala Vip do Auditório Central - Bloco A – Edifício Sede da Embrapa, reuniu-se o COAUD para a sua 6ª Reunião, com a presença de todos os membros. O Presidente do Comitê iniciou a reunião saudando os demais membros e em seguida passou ao cumprimento da seguinte pauta:

Item 01 – Aprovação e assinatura da Ata da 5ª Reunião do COAUD

A Ata da 5ª Reunião do COAUD foi lida e aprovada por todos os membros do Comitê que a assinaram em seguida. O Presidente do Comitê orientou que seja encaminhada cópia da Ata ao Conselho de Administração e ao Conselho Fiscal da Embrapa.

Item 02 – Partes Relacionadas – CASEMBRAPA

A Sra. Sonisley Santos Machado – Presidente da Casembrapa, fez a apresentação da instituição que funciona no modelo de autogestão, com natureza assistencial, sem fins lucrativos. Sua estrutura de gestão é composta pelo Conselho de Administração, Diretoria Executiva e Conselho Fiscal. Atende uma comunidade composta por 8.132 titulares empregados ativos; 1.781 titulares ex-empregados e 14.595 dependentes dos titulares.

O COAUD sugeriu melhorar o relacionamento da Casaembrapa com a Embrapa e com a Ceres na questão cadastral, para que a instituição disponha de informações mais atualizadas sobre empregados demitidos, casados, separados e dependentes. O Comitê sugere que a administração da Embrapa analise o seu custo indireto decorrente das despesas com aposentados presente na Casembrapa e sobre o pagamento pela Embrapa da contribuição para um número ilimitado de dependentes, sem a existência de um teto de gastos por funcionário. O Comitê solicitou à Casembrapa que apresente quadro na próxima reunião a ser convidada que demonstre as receitas e os gastos individualizados entre titulares e seus dependentes das relacionadas aos aposentados, além de informações mais estratificadas por grupo de idade.

Item 03 – Violações do Código de Ética e Denúncias no âmbito da Ouvidoria

O Sr. Zenilton de Jesus Gayoso Miranda – Ouvidor da Embrapa apresentou a planilha de denúncias recebidas no trimestre ago/set/out de 2018 e informou que a Ouvidoria segue as orientações procedimentais da CGU. Também prestou informações sobre o trâmite das manifestações recebidas, as quais são analisadas pela Ouvidoria e encaminhadas às áreas que detêm a responsabilidade regimental pelo assunto para esclarecimentos e posicionamentos. Manifestações não resolvidas são encaminhadas pela Ouvidoria para a abertura de processo de apuração de responsabilidade e, nesse caso, a manifestação é encerrada no âmbito da Ouvidoria, porém esta continua acompanhando o assunto até a resolução final.

O Comitê sugeriu que a Ouvidoria implemente ações para a ampliação do seu canal de denúncias, divulgando-o para todos os empregados e informando sobre os resultados de sua atuação periodicamente.



Item 04 – Gestão de Bens Patrimoniais

O Sr. Daniel Medeiros Pinto – Gerente Adjunto da GCIN e o Sr. Amâncio Dias das Chagas – Supervisor de Patrimônio e Inventário – PIN/GCIN, fizeram a apresentação da gestão dos bens patrimoniais na Embrapa, destacando os processos de incorporação, baixa e contabilização. Para a gestão dos bens patrimoniais, a Embrapa utiliza atualmente o sistema ASI, o qual faz o registro e o controle de 322.548 bens, distribuídos em: 12.482 semoventes; 289.756 móveis; 884 imóveis e 8.551 bens de terceiros.

Diante da apresentação, o COAUD solicitou que fosse apresentado ao Comitê assim que possível:

- a) justificativas para o alto valor da depreciação de imóveis registrada nas demonstrações contábeis no período de set/17 a set/18;
- b) apresentação detalhada sobre a gestão dos imóveis rurais da Embrapa, com pré-avaliação das áreas das Unidades e da Sede, com dados cadastrais desses imóveis, como sua extensão, utilização, situação do registro nos Cartórios de Imóveis e no Cadastro do INCRA, histórico de pagamento de impostos e qual o interesse da Embrapa em manter cada um desses imóveis, entre outras informações;
- c) justificar o valor das marcas da Embrapa que consta no balanço patrimonial da Embrapa.

Além disso, o Coaud sugeriu que a GCIN-PIN se reúna com a Contabilidade e a Auditoria Interna para definir uma metodologia comum para cálculo e o registro de depreciação de bens e valoração de bens recebidos em doação, evitando assim diferenças contábeis entre as áreas.

Item 04 – Assuntos internos do Coaud

O Comitê estabeleceu o calendário de reuniões para o primeiro trimestre de 2019: janeiro – dias 11 e 28; fevereiro – dias 11 e 25; março – dias 11 e 25.

Item 05 – Informes e Encerramento

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 do COAUD

LUCIANO FERNANDES
Membro

JOÃO PAULO DE MEDEIROS LIMA
Membro

MAIRMA ALVES DE FARIAS
Secretária