



ATA DA 40ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA EMBRAPA – COAUD (08.04.2020)

No dia 08 de abril de 2020, às 9 horas, por videoconferência realizada no endereço eletrônico: <https://conferenciaweb.rnp.br/webconf/coaud-embrapa>, realizou-se a 40ª Reunião Ordinária do Coaud com a presença dos Srs. Gilson Alceu Bittencourt, João Paulo de Medeiros Lima e Luciano Fernandes. A reunião foi iniciada pelo Presidente Gilson, que passou ao cumprimento da seguinte pauta:

Item 01 – Conhecer e manifestar-se sobre o RAINT 2019 (para aprovação do Consad)

- Atendimento ao Memorando nº 25/2020 – SEI 21148.003713/2020-82
- Responsável: Osley Brito – Chefe da AUD

O Sr. Osley Brito informou que o objetivo do RAINT é apresentar os resultados da execução do PAINT, sendo elaborado conforme o conteúdo e metodologia especificada pela CGU, em sua Instrução Normativa nº 9/2018. Em 2019 foram programadas e realizadas 19 auditorias, resultando na emissão de 634 recomendações, das quais 236 já foram implementadas e 398 estão pendentes de implementação, mas em sua maioria ainda estão dentro do prazo. Dentre as constatações, foram registradas: i) 119 formais: com 33 acatadas e 86 pendentes; ii) 198 médias: com 62 acatadas e 136 pendentes; e iii) 17 graves: com 1 acatada e 16 pendentes. Demonstrou que foram realizadas 5 auditorias que não estavam planejadas no PAINT 2019, por solicitação da Diretoria da Embrapa. Demonstrou as capacitações e treinamentos realizados pela equipe de auditoria interna. Sobre o nível de maturação dos processos de governança, o Relatório concluiu que a gestão de riscos da empresa ainda encontra-se no nível básico, identificando oportunidades de melhorias na metodologia, mudança da cultura, fluxo de comunicação, partes interessadas, riscos estratégicos e supervisão e monitoramento. Sobre os Controles Internos, o Relatório concluiu que a estrutura atual precisa de melhorias, porém asseguram com certa razoabilidade o alcance dos resultados. O nível de maturação dos controles internos dependem de uma coordenação dedicada para nortear as ações de modo a otimizar todo o esforço empenhado para alcance dos resultados.

Manifestação do Coaud: O Colegiado apresentou algumas sugestões ao Relatório, especialmente sobre a situação das recomendações e manifestou que o RAINT 2019 representa, na opinião do Coaud, as ações realizadas pela Auditoria Interna no ano de 2019, estando em condições de ser apreciado pelo Consad.

Item 02: Informes e Encerramento

Responsável: Coaud: As reuniões de maio ficaram agendadas para os dias 13 e 28.



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.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Bittencourt".

GILSON ALCEU BITTENCOURT
Presidente

A large, stylized handwritten signature in blue ink.

LUCIANO FERNANDES
Membro

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "João Paulo de Medeiros Lima".

JOÃO PAULO DE MEDEIROS LIMA
Membro

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Mairma Alves de Farias".

MAIRMA ALVES DE FARIAS
Secretária