



ATA DA 10ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – COAUD DA EMBRAPA (28.01.2019)

No dia 28 de janeiro de 2019, às 9 horas, na sala VIP do Auditório Central - Bloco A – Edifício Sede da Embrapa, reuniu-se o COAUD para a sua 9ª Reunião, com a presença do Presidente Gilson Alceu Bittencourt e dos membros João Paulo de Medeiros Lima e Luciano Fernandes. O Presidente do Comitê iniciou a reunião passando ao cumprimento da seguinte pauta:

Item 01 – Aprovação e assinatura da Ata da 8ª Reunião do COAUD

As Atas das 8ª e 9ª Reuniões do COAUD foram lidas e aprovadas pelos membros do Comitê. O Presidente do Comitê orientou que as Atas assinadas sejam encaminhadas por cópia ao Conselho de Administração e ao Conselho Fiscal da Embrapa.

Item 02 – Resultados e Relatórios produzidos pela Auditoria Interna – SEI 21148.000055/2019-33 e SEI 21148.018069/2018-22

- O Sr. Osley Brito – Chefe da Asses. de Auditoria Interna – AUD fez a apresentação da 6ª Etapa da Auditoria 2018, apresentando os principais destaques dos RAs 23 a 26.

- Manifestação do Coaud: Foi constatado que os pontos de auditoria encontrados são recorrentes e comuns a muitas Unidades. O Coaud sugere que quando houver pontos de auditoria comuns a várias Unidades, que a AUD comunique também às áreas gestoras dos processos relacionados a esses apontamentos, para que essas áreas analisem tais fragilidades e verifiquem se é possível realizar ajustes nos sistemas corporativos ou nas normas internas que regulam esses processos, de modo a contribuir na redução ou eliminação dessas inconformidades apontadas pela auditoria.

Item 03 – Contratação de Auditor Independente

- O Sr. Gerson Soares Alves Barreto – Gerente Adjunto da Gerência Financeira e Contábil-GFC, apresentou ao Coaud o Termo de Referência-TR para a contratação de auditoria independente.

- Manifestação do Coaud: O Comitê apresentou sugestões ao TR quanto à necessidade de exigência de qualificação dos auditores que efetivamente realizarão os trabalhos de auditoria; da previsão de um número mínimo de horas de trabalho na Embrapa Sede, incluindo, de forma amostral, a realização de visitas e auditorias nas Unidades Descentralizadas, além da necessidade da previsão de reuniões presenciais periódicas dos auditores externos com a Diretoria Executiva, com o Consad e com o Confis, além das trimestrais já previstas no TR com o Coaud. Também sugeriu que do Contrato a ser assinado com a próxima empresa tenha a vigência estabelecida de agosto/2019 a março/2020, frente a necessidade de unificar as próximas vigências contratuais para o período de março a março, considerando que a auditoria independente examinará as demonstrações financeiras de todos os 4 trimestres, incluindo o balanço anual.



Item 04 – Assuntos Internos do Coaud

a) Autoavaliação do Comitê de Auditoria e de seus membros (anual)

- Foram definidos a metodologia e os itens que deverão compor a auto-avaliação e avaliação do Coaud. A avaliação será enviada pelos membros do Comitê e a tabulação será registrada em reunião do Comitê.

b) Relatório Anual de Atividades (conclusão)

- O Relatório Anual foi finalizado e será enviado aos membros do Coaud para uma última revisão antes de sua aprovação na próxima reunião.

c) Elaboração da 1ª versão do Plano de Trabalho do Coaud para 2019

- Foi apresentado o cronograma de atividades a serem desenvolvidas em 2019 e os membros do Coaud apresentarão suas sugestões na próxima reunião. Após a conclusão da versão preliminar, o Coaud deverá discutir a minuta com o Consad para sua validação e aprovação.

Item 05 – 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