

# ATA

## CONSELHO FISCAL

**Ata da 462ª Reunião Ordinária do CONSELHO FISCAL da Codevasf, realizada em 9 de junho de 2017, às 14 horas e trinta minutos.**

Às quatorze horas e trinta minutos do dia 9 de junho de 2017, na sala de reuniões dos Órgãos Colegiados, no térreo do Edifício Deputado Manoel Novaes, localizado no SGAN – Quadra 601, Conjunto “I”, Brasília-DF, realizou-se a 462ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal da Companhia de Desenvolvimento dos Vales do São Francisco e do Parnaíba - Codevasf, sob a presidência de Irani Braga Ramos, representante do Ministério da Integração Nacional. Estavam presentes Lilian Maria Cordeiro, representante da Secretaria do Tesouro Nacional e Fernanda Barbosa Garcia, representante do Ministério da Integração Nacional.

Participou como convidado o Chefe da Auditoria Interna, André Gusmão T. de Oliveira.

Declarada aberta a sessão foi aprovada a Ata da 461ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal.

Em continuidade foi apresentado o Planejamento Estratégico Institucional - PEI (2017-2021) e o Plano Anual de Negócios-PAN (2017), pelo Gerente de Planejamento e Estudos Estratégicos, Tadeu Marcos Fortes Leite.

Com a finalidade de dar cumprimento aos itens 1.1 e 1.2 do Plano do Trabalho do CONFIS 2017/2018, foi solicitada apresentação na próxima reunião, agendada para o dia 14 de julho de 2017, dos temas:

- Apresentação institucional
- Acompanhar a conjuntura do setor de atividade econômica em que atua a estatal.

### II – ORDEM DO DIA:

a) Resolução nº 269/2017 – Demonstrações Financeiras do mês de fevereiro de 2017.

O Colegiado tomou conhecimento das Demonstrações Financeiras do mês de fevereiro de 2017, analisadas com as presenças da Gerente de Contabilidade, Nilda Antônia Enéas; da Chefe da Unidade de Execução Contábil, Jakline Guitton; e do Analista Élio Citon.

b) CI nº 055/2017-AA/GFN - Informações da Gerência de Finanças sobre Créditos a receber em atraso – Planilha com resumo das liquidações de K1 e titulação de terras até 30/04/2017. (Diligência 458ª - CI nº 193/2016-PR/SC, de 22/12/2016).

O Colegiado não tomou conhecimento das informações prestadas pela Gerência de Finanças acerca dos Créditos a Receber, enviadas pela CI nº 055/2017-AA/GFN.

Foi solicitado que a Gerência de Finanças explique os procedimentos para confecção da forma de cálculo da Planilha e a composição dos valores de cada coluna.

Foi solicitado também, o comparecimento da Gerente de Finanças, na próxima reunião do Conselho, agendada para o dia 14 de julho de 2017.

- c) CI nº 011/2017-AE/GGO – Demonstrativos de Execução Orçamentária referente ao mês de abril de 2017.  
O Colegiado tomou conhecimento dos Demonstrativos de Execução Orçamentária do mês de abril de 2017, que foram analisados com a presença do Gerente de Gestão Orçamentária, Milton Jesus Barbosa Júnior; e do Analista, Adalberto Ferreira da Silva.
- d) Pareceres Jurídicos da 8ª AJ, relativos às Resoluções nºs 70, 71 e 74/2017 – Adesão pela 8ª Superintendência Regional à Ata de Registro de Preços oriunda do Pregão Eletrônico nº 09/2017, realizada pela 7ª SR. (Diligência 461ª - CI nº 48/2017-PR/SC, de 22/5/2017).  
Examinados os pareceres jurídicos da 8ª AJ, o Colegiado, na presença do Chefe da Assessoria Jurídica, Saulo Sérgio Barbosa, foi informado que o modelo do parecer jurídico no qual trabalha será atualizado.  
O Colegiado tomou conhecimento do material apresentado.
- e) CI nº 210/2017-PR/AJ - Encaminha Parecer Jurídico da Assessoria Jurídica, relativo à Resolução nº 178/2017 – Celebração de Acordo Judicial na ação de cobrança, interposta por ARKIS INFRAESTRUTURA URBANA LTDA, em face da Codevasf. (Diligência 461ª - CI nº 45/2017-PR/SC, de 22/5/2017).  
O Colegiado tomou conhecimento da documentação.
- f) Parecer jurídico nº 10/2017 - 8ª AJ, relativo à Resolução nº 183/2017 – Autorização para celebração do 6º termo aditivo ao contrato nº 8.045.00/2013, firmado com a empresa PLANACON - Planejamento Assessoria de Projetos Técnicos LTDA, tem por objeto a elaboração de projetos executivos, inclusive regularização ambiental e fundiária, para execução de 70 (setenta) barreiros em municípios sob a jurisdição da 8ª Superintendência Regional da Codevasf, no Estado do Maranhão. (Diligência 461ª - CI nº 49/2017-PR/SC, de 22/5/2017).  
O Colegiado tomou conhecimento do Parecer Jurídico nº 10/2-2017 – 8ª AJ.
- g) Pareceres Jurídicos, relativos à Resolução nº 174/2017 - Rerratificação da Resolução nº 066/2017, que autorizou a celebração do 5º Termo Aditivo ao contrato nº 0.004.00/2012, firmado entre a CODEVASF e a empresa AEROTUR Serviços de Viagens Ltda – EPP. (Diligência 461ª - CI nº 52/2017-PR/SC, de 22/5/2017).  
Analisada a documentação, o Conselho solicitou a Nota Técnica que embasou o despacho da Assessoria Jurídica, datado de 25 de janeiro de 2017, constante à fl. 820 do Processo nº 59500.001937/2016-72, bem como do atendimento aos requisitos para a prorrogação excepcional do Contrato, solicitados no referido parecer.  
Foi solicitado informar se as ações orçamentárias incluídas na Resolução 174/2017 são adequadas ao custeio do Contrato com a AEROTUR.
- h) CI nº 138/2017-AA/GCB – Informações da Gerência de Contabilidade sobre o andamento da solicitação efetuada no processo nº 59500.000273/2017-12, no sentido de cumprimento do da observação constante do item “3” do Parecer do Conselho Fiscal nº 1/2017, bem como o item “2” da Deliberação nº 6/2017, do Conselho de Administração, que recomenda:  
“que a Diretoria Executiva adote providências no sentido de que, no decorrer do exercício de 2017, seja corrigida a ressalva apontada no Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Financeiras, abaixo descrita, de modo que não se repita nas próximas demonstrações financeiras.”

46



Deo

A

As informações foram examinadas com as presenças da Gerente de Contabilidade, Nilda Antônia Enéas; da Chefe da Unidade de Execução Contábil, Jakline Guitton; e do Analista Élio Cíton.

O Colegiado tomou conhecimento das informações constantes da CI nº 138/2017-AA/GCB. Diante do impasse existente entre a Unidade de Patrimônio e Material e a Gerência de Contabilidade, acerca da competência para tratar dos assuntos atinentes ao tema, o Conselho Fiscal solicita que, após a conclusão da Nota Técnica mencionada na CI nº 138/2017-AA/GCB, a Diretoria Executiva delimite as competências de cada unidade para que as pendências apontadas pela Auditoria Independente se solucionar ainda neste exercício fiscal.

i) CI nº 141/2017 – AA/GCB – Regularidade Fiscal

- Certidão Positiva com efeitos de negativa de Débitos relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União;
- Certidão Positiva de Débitos com Efeito de Negativa – GDF;
- Certificado de Regularidade do FGTS – CRF;
- Consulta do CADIN;
- Certidão Positiva de Débitos Trabalhistas com Efeito de Negativa.

O Colegiado tomou conhecimento da documentação apresentada.

Com a finalidade de dar cumprimento ao item “9.1 – Avaliar a evolução dos passivos contingentes (cível, trabalhista, tributário, ambiental, dentre outros), o risco de perda e as medidas de natureza jurídica adotadas pela empresa”, do Plano do Trabalho do CONFIS 2017/2018, o Colegiado solicitou o encaminhamento do “Quadro dos riscos fiscais”, cuja periodicidade deve ser trimestral.

j) CI nº 14/2017 – PR/CO – Informações da Corregedoria – PR/CO relativas ao item 10.2 do Plano de Trabalho do Conselho Fiscal “ações disciplinares tomadas pela Administração”, no período compreendido entre 01/01/2017 a 31/03/2017.

O Colegiado tomou conhecimento das informações da Corregedoria – PR/CO.

k) Nota Técnica nº 009/2017/AI-GAF – Critérios e procedimentos adotados para alienação de lotes (unidades parcelares) nos perímetros públicos de irrigação. (Diligência 461ª - CI nº 51/2017-PR/SC, de 22/5/2017).

O Colegiado tomou conhecimento da Nota Técnica nº 009/2017/AI-GAF.

Foi solicitado o comparecimento da Gerente de Administração Fundiária, na próxima reunião do Conselho, agendada para o dia 14 de julho de 2017, para prestação de esclarecimentos adicionais.

l) Atas das 1.625; 1.626; 1.627; 1.628; 1.629; 1.630; 1.631; 1.632 reuniões ordinárias da Diretoria Executiva, realizadas em 5/4, 12/4, 19/4, 26/4, 3/5, 10/5; 17/5 e 25/5/2017, respectivamente.

Analisadas as Atas da Diretoria Executiva, o Colegiado solicitou:

- Nota Técnica e Parecer Jurídico relativos à Resolução nº 195/2017 – Contratação pela 8ª Superintendência Regional da empresa UBERMAC COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA, CNPJ nº 10.768.884/0001-82, vencedora do item 03, visando o fornecimento de 03 (três) veículos tipo van, no valor unitário de R\$ 160.000,00 (cento e sessenta mil reais), totalizando R\$ 480.000,00 (quatrocentos e oitenta mil reais), por meio de adesão à Ata de Registro de Preços oriunda do Pregão Eletrônico nº 06/2016, realizado pela Fundação Nacional do Índio - Coordenação Regional de Cuiabá - Mato Grosso (FUNAI/MT).

- Diárias pagas no âmbito da Codevasf, constante da Ata da 1.625ª Reunião Ordinária da DEX, item III – ASSUNTOS DE ORDEM GERAL – subitem I.  
O Colegiado solicitou informar se já houve manifestação sobre a consulta efetuada à Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais – SEST.
- Nota Técnica e Parecer Jurídico relativos à Resolução nº 211/2017 – Contratação pela 8ª Superintendência Regional da empresa POTTENCIAL COMÉRCIO DE AUTOMÓVEIS E EQUIPAMENTOS EIRELI - ME, CNPJ nº 03.746.944/0001-09, vencedora do item 08, visando ao fornecimento de 04 (quatro) veículos tipo camionete a diesel 4x4 de 170 cv, no valor unitário de R\$ 169.999,00 (cento e sessenta e nove mil, novecentos e noventa e nove reais), totalizando R\$ 679.996,00 (seiscentos e setenta e nove mil, novecentos e noventa e seis reais), por meio de adesão à Ata de Registro de Preços oriunda do Pregão eletrônico nº 06/2016, realizado pelo 4º Batalhão de Engenharia de Construção - 4º BEC.
- Ata de Realização do Pregão Eletrônico Complementar nº 1; Relatório do Pregoeiro e Termo de Homologação, relativos à Resolução nº 217/2017, que:
  - Homologou o resultado da licitação, na modalidade Pregão Eletrônico, Edital nº 02/2017, cujo objeto é a contratação de circuitos dedicados de internet para acesso à rede mundial de computadores, para instalação na Sede e nas 8 (oito) Superintendências Regionais da Codevasf, por um período de 12 (doze) meses, conforme especificações técnicas descritas no edital.
  - Autorizou a celebração da Ata de Registro de Preços com 4 (quatro) links dedicados de Internet em Brasília /DF, Grupo 01 do edital, no valor total de R\$ 675.480,00 (seiscentos e setenta e cinco mil e quatrocentos e oitenta reais) com a empresa Mendex Networks Telecomunicações Ltda - EPP, CNPJ 08.219.232/0001-47, e a sua contratação para fornecimento de 1 (um) link no valor global anual de R\$ 168.870,00 (cento e sessenta e oito mil e oitocentos e setenta reais).
  - Autorizou a celebração da Ata de Registro de Preços com 2 (dois) links dedicados de Internet em Petrolina / PE, Grupo 04 do edital, no valor total de R\$ 10.000,00 (dez mil reais) com a empresa Worldnet Telecom Comércio e Serviços de Telecomunicações Ltda - EPP, CNPJ 05.773.360/0001-40, e a sua contratação para fornecimento de 1 (um) link no valor global anual de R\$ 5.000,00 (cinco mil reais).
- Nota Técnica e Parecer Jurídico relativos à Resolução nº 220/2017 – Homologou o Ato nº 004/2017-PR, que autorizou, "ad referendum" da Diretoria Executiva, a celebração do Contrato de Compra de Energia Regulada - CCER nº 153/2017 e do Contrato de Uso de Sistema de Distribuição - CUSD nº 153/2017, firmado com a CEB Distribuição S.A. registrada no CNPJ nº 07.522.669/0001-92; cujo objeto é regular o fornecimento de energia elétrica ao Contratante e regular os direitos e obrigações das partes referentes ao uso da Rede Elétrica, para atendimento das necessidades da demanda na área de concessão, observados o MUSD contratado e o Ponto de Conexão, necessário ao funcionamento das instalações do Edifício Sede da Codevasf. , situado no SGAN, Quadra 601, Conjunto I, respectivamente, no valor anual estimado de R\$1.081.282,91 (hum milhão, oitenta e um mil, duzentos e oitenta e dois reais e noventa e um centavos).
- Manual de Termo de Compromisso, aprovado pela Resolução nº 229/2017.

- Nota Técnica e Parecer Jurídico relativos à Resolução nº 238/2017 - Autorizou a licitação, na modalidade Leilão, objetivando a aquisição parcial de energia elétrica do tipo convencional no Mercado Livre de Energia Elétrica para o Projeto de Integração do Rio São Francisco com as Bacias Hidrográficas do Nordeste Setentrional - PISF, nos Estados de Pernambuco, Paraíba, Ceará e Rio Grande do Norte, referente ao período de 01/05/2017 a 31/10/2017, no valor de R\$ 71.353.014,71 (setenta e um milhões, trezentos e cinquenta e três mil, quatorze reais e setenta e um centavos), a preços de dezembro de 2016.
- Notas Técnicas e Pareceres Jurídicos relativos à Resolução nº 266/2017 - Aprovou a Norma de Remanejamento de Empregados (N-354), às fls. 203 a 214, que tem como objetivo estabelecer critérios e procedimentos para o remanejamento de empregados entre as unidades orgânicas da Codevasf, por meio de processo seletivo interno, a fim de conciliar os interesses dos empregados e as atividades da Empresa.
- Nota Técnica e Parecer Jurídico relativos à Resolução nº 271/2017 – Autorizou a realização do procedimento licitatório, na modalidade Pregão Eletrônico, visando a contratação de empresa para Execução dos Serviços de Levantamento Cartográfico Aerofotogramétrico Digital e LIDAR (Light Detection And Ranging), de áreas do Projeto Diques da Baixada Maranhense, localizadas nos municípios de São Bento, Cajapió, São Vicente Ferrer, São João Batista, Olinda Nova do Maranhão, Matinha e Viana, no Estado do Maranhão, num total de 935 km<sup>2</sup>, com um valor estimado de R\$ 3.872.779,35 (três milhões, oitocentos e setenta e dois mil, setecentos e setenta e nove reais e trinta e cinco centavos).
- Nota Técnica e Parecer Jurídico relativos à Resolução nº 280/2017 – Autorizou a não interposição de Recurso de Apelação da sentença proferida nos autos da Ação Monitória nº 0804997.66.2016.4.05.8500, publicada em 25/04/2017, em trâmite no Juízo da 1ª Vara Federal de Aracaju/SE que reconheceu o débito atualizado da Codevasf junto à Energisa Sergipe Distribuidora S/A, no valor de R\$ 908.531,34 (novecentos e oito mil, quinhentos e trinta e um reais e trinta e quatro centavos), referente ao consumo de energia elétrica do projeto Jacaré-Curitiba.

O Colegiado ratifica a recomendação constante da Ata da 461ª Reunião Ordinária, para atentar a Diretoria Executiva para o elevado número de matérias para homologação de autorizações concedidas “ad referendum”.

- m) Ata da 239ª reunião ordinária do Conselho de Administração, realizada em 28/4/2017. O Colegiado tomou conhecimento da Ata do Conselho de Administração.
- n) Caderno de Pendências

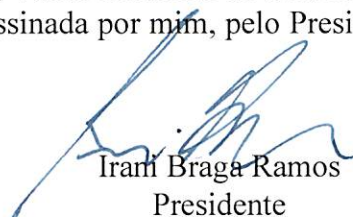
Item	Solicitação Pendente	Data	Observações/Comentários
1	Movimentação e aplicação de recursos financeiros	27/7/2015	Na 438ª Reunião o Conselho solicitou a disponibilização de planilha da movimentação e aplicação de recursos financeiros de KI e titulação de lotes. Na 440ª Reunião, conforme alínea “d” do Item II, o Colegiado tomou conhecimento da Planilha com os saldos de recursos financeiros de KI e titulação de terras – posição Julho/2015. Foi solicitado que a Auditoria Interna, no prazo de 60 dias, efetue uma avaliação e apresentação das receitas próprias e

Item	Solicitação Pendente	Data	Observações/Comentários
			<p>arrecadação da Codevasf, no horizonte da nova Lei de Irrigação. Foi sugerido dar conhecimento da Planilha ao Conselho de Administração.</p> <p>Na 443ª reunião, o Colegiado tomou conhecimento da Nota Técnica nº 003/2015/Consad/AU e recomendou que a Diretoria Executiva atente para as constatações e a importância de acelerar a correção dos limitantes para emissão e cobrança dos débitos futuros. Solicitou ainda informar quais as providências estão sendo tomadas no sentido de receber os passivos.</p> <p>Na 445ª reunião, o Colegiado tomou conhecimento da Nota Técnica nº 57/2015-AI/GEL, Comunicação Interna nº 001/2016-AA/GFN - Providências adotadas no sentido de receber os passivos, relativos à tarifa d'água K1 e amortização do valor do lote agrícola (titulação), Comunicação Interna nº 2/2016-PR/SC – Posicionamento da Diretoria Executiva e Despacho PR/GB – Constituição de Grupo de Trabalho e solicitou uma apresentação do Grupo de Trabalho para a reunião do mês de março de 2016.</p> <p>Na 450ª reunião, o Conselho solicitou a apresentação do Relatório do Grupo de Trabalho, constituído pela Decisão nº 056, de 18/01/2016, para acompanhar os processos de renegociação de débitos da tarifa de uso ou amortização da infraestrutura de irrigação de uso comum (denominada de tarifa de água K1), conforme critérios definidos pela Portaria MI nº 240/2015, e propor a ação da Codevasf nos casos de inadimplência, elaborando proposta para renegociação dos débitos existentes para a titulação dos lotes.</p> <p>Na 451ª reunião, conforme alínea “a”, o Relatório foi apresentado pelo Coordenador do Grupo de Trabalho, João Honório de Carvalho Ramos.</p> <p>O Conselho Fiscal tomou conhecimento do Relatório e da Portaria nº 161-MI, de 31/05/2016, publicada no Diário Oficial da União do dia 2/6/2016.</p> <p>O Colegiado manterá o acompanhamento da renegociação dos débitos, em especial a partir do mês de agosto/2016.</p> <p>Na (458ª) reunião, foi apresentado relatório atualizado dos débitos. O Colegiado solicitou para o mês de fevereiro uma apresentação com a atualização de como estão os procedimentos da Codevasf para a cobrança dos débitos considerando a Medida Provisória de renegociação de dívidas explicitando se os valores são nominais ou atualizados de multas e juros.</p> <p>Na 460ª Reunião – 2ª sessão, o Colegiado reiterou a solicitação constante da Ata da 458ª Reunião.</p> <p>Na presente sessão (462ª), conforme alínea “b”, o Colegiado não tomou conhecimento das informações prestadas pela Gerência de Finanças acerca dos Créditos a Receber, enviadas pela CI nº 055/2017-AA/GFN.</p> <p>Foi solicitado que a Gerência de Finanças explique os procedimentos para confecção da forma de cálculo da Planilha e a composição dos valores de cada coluna.</p> <p>Foi solicitado também, o comparecimento da Gerente de Finanças, na próxima reunião do Conselho, agendada para o dia 14 de julho de 2017.</p>
2	Demonstrações Financeiras Exercício - 2016	461ª	<p>Na 461ª Reunião o Colegiado pediu informações sobre o andamento da solicitação efetuada no processo nº 59500.000273/2017-12, no sentido do cumprimento da observação constante do item “3” do Parecer do Conselho Fiscal nº 1/2017, bem como o item “2” da Deliberação nº 6/2017, do Conselho de Administração, que recomenda:</p> <p>“que a Diretoria Executiva adote providências no sentido de que, no decorrer do exercício de 2017, seja corrigida a ressalva apontada no Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Financeiras, abaixo descrita, de modo que não se</p>

Item	Solicitação Pendente	Data	Observações/Comentários
			repita nas próximas demonstrações financeiras. “Base para Opinião com Ressalva A Companhia não avaliou se há indicadores de imparidade para seus ativos conforme requerido pela NBC TG 01 (R3) – Redução ao Valor Recuperável de Ativos, assim como, não realizou um estudo para avaliar a vida útil estimada conforme requerido pela NBC TG 27 (R1), de 20 de dezembro de 2014, consequentemente, não foi praticável determinar se esses ativos requerem um ajuste em razão da aplicação da nova taxa de depreciação decorrente da avaliação da vida útil econômica estimada”.

Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a sessão. Eu, Vânia Elizabete de Oliveira, Secretária, lavrei a presente Ata, que, após lida e aprovada, será assinada por mim, pelo Presidente e pelos Conselheiros.

  
Vânia Elizabete de Oliveira  
Secretária

  
Iram Braga Ramos  
Presidente

  
Lilian Maria Cordeiro  
Conselheira

  
Fernanda Barbosa Garcia  
Conselheira