

ATA CONSELHO FISCAL

Ata da 546ª Reunião Ordinária do CONSELHO FISCAL da Codevasf, realizada em 26 de fevereiro de 2024, às 14h30min.

Às quatorze horas e trinta minutos do dia 26 de fevereiro de 2024, na sala nº 208, do Edifício Deputado Manoel Novaes, localizado no SGAN/Norte – Quadra 601, Conjunto “I”, Brasília-DF, realizou-se a 546ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal da Companhia de Desenvolvimento dos Vales do São Francisco e do Parnaíba – Codevasf, empresa pública, constituída sob a forma de sociedade anônima, CNPJ 00.399.857/0001-26, NIRE (SEDE) 53 5 0000031-3, sob a presidência de Valder Ribeiro de Moura, representante do Ministério da Integração e do Desenvolvimento Regional. Participaram os conselheiros Carlos Renato do Amaral Portilho, representante da Secretaria do Tesouro Nacional; e Daniel Alex Fortunato, representante do Ministério da Integração e do Desenvolvimento Regional.

Para o primeiro item da pauta, o Colegiado se reuniu com o Conselho de Administração, Comitê de Auditoria Estatutário, Russell Bedford GM Auditores Independentes e Gerência de Contabilidade.

I – EXPEDIENTE

Declarada aberta a sessão, o Conselho deu início aos trabalhos.

II – ORDEM DO DIA:

a) Resolução nº 227/2024:

I - Appreciar e submeter ao Comitê de Auditoria Estatutário, aos Conselhos de Administração e Fiscal e à Assembleia Geral Ordinária, o Relatório Anual da Administração (peça 03) e as demonstrações financeiras relativas ao exercício de 2023 (peças 09 e 10), com base nos incisos VIII e XIII do art. 63, no inciso XV do art. 72, no inciso II do art. 83 e nos incisos III, IV e VII do art. 105, do Estatuto Social da CODEVASF; no inciso I do art. 132, no inciso V do art. 142 e nos incisos II e VII do art. 163 da Lei nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976; e nos Relatórios da Auditoria Independente (peças 11 e 19), do processo nº 59500.000122/2024-93.

II - Appreciar e submeter ao Comitê de Auditoria Estatutário, aos Conselhos de Administração e Fiscal e à Assembleia Geral Ordinária, a proposta de aumento do capital social da Companhia, com a integralização dos créditos de Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital - AFAC, recebidos no exercício de 2023, no valor original de R\$ 1.825.113.064,79 (um bilhão, oitocentos e vinte e cinco milhões, cento e treze mil, sessenta e quatro reais e setenta e nove centavos), com base no inciso X art. 63, no inciso IX art. 72 e no inciso III do art. 83 do Estatuto Social da Codevasf; no parágrafo único do art. 2º do decreto 2.673/1998; e, inciso IV do art. 132 e no inciso III do art. 163 da Lei nº 6.404/1976. A capitalização elevará o capital social da Empresa para o valor de R\$ 7.379.373.351,89 (sete bilhões, trezentos e setenta e nove milhões, trezentos e setenta e três mil, trezentos e cinquenta e um reais e oitenta e nove centavos), conforme Nota Técnica nº 01/2024/AE/GCB.

O Colegiado analisou a matéria e solicita dar conhecimento, e acompanhamento pela Auditoria Interna da Codevasf quanto às recomendações referentes ao item 1.2.1 do Relatório Circunstanciado da Auditoria Independente (pç 19). O Colegiado aprovou a matéria conforme PARECER n° 1/2024, a seguir transcrito:

PARECER N° 1/2024

O Conselho Fiscal da Companhia de Desenvolvimento dos Vales do São Francisco e do Parnaíba – Codevasf, no desempenho de suas atribuições legais, nos termos dos incisos II e VII do artigo 163 da Lei n° 6.404, de 15 de dezembro de 1976, e com base no disposto no inciso II do artigo 83 do Estatuto da Codevasf, em sua 546ª Reunião Ordinária, realizada em 26 de fevereiro de 2024, examinou a documentação constante do processo administrativo n° 59500.000122/2024-93, submetida conforme Resolução n° 227/2024 da Diretoria Executiva, datada de 16 de fevereiro de 2024; e Deliberação n° 04/2024, do Conselho de Administração, datada de 26 de fevereiro de 2024, e considerando o Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis e o Relatório Circunstanciado de Auditoria (peças 11 e 19) elaborados pela Russell Bedford GM Auditores Independentes S/S, 2 CRC RS 5.460/O-0 “T” SP, a manifestação do Comitê de Auditoria Estatutário (peça 23) e os esclarecimentos obtidos durante a presente reunião, declara que:

1) Não identificou fatos ou ações que indiquem desconformidades na elaboração do **Relatório Anual da Administração - 2023** da Companhia de Desenvolvimento dos Vales do São Francisco e do Parnaíba – Codevasf (peça 03) do processo administrativo 59500.000122/2024-93, razão pela qual recomenda sua aprovação.

2) Não identificou fatos ou ações que indiquem desconformidades na elaboração das **Demonstrações financeiras do Exercício de 2023** e Notas Explicativas (peças 09 e 10) do processo administrativo n° 59500.000122/2024-93, razão pela qual recomenda sua aprovação com as ressalvas da Auditoria Independente e do Comitê de Auditoria Estatutário.

3) Aprova e submete à Assembleia Geral Ordinária, a proposta de aumento do capital social da Companhia, com a integralização dos créditos de Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital - AFAC, recebidos no exercício de 2023, no valor original de R\$ 1.825.113.064,79 (um bilhão, oitocentos e vinte e cinco milhões, cento e treze mil, sessenta e quatro reais e setenta e nove centavos), com base no inciso X art. 63, no inciso IX art. 72 e no inciso III do art. 83 do Estatuto Social da Codevasf; no parágrafo único do art. 2º do decreto 2.673/1998; e, inciso IV do art. 132 e no inciso III do art. 163 da Lei n° 6.404/1976. A capitalização elevará o capital social da Empresa para o valor de R\$ 7.379.373.351,89 (sete bilhões, trezentos e setenta e nove milhões, trezentos e setenta e três mil, trezentos e cinquenta e um reais e oitenta e nove centavos), conforme Nota Técnica n° 01/2024/AE/GCB, com base no inciso III e § 3º do art. 163; e § 2º do art. 166 da Lei n° 6.404, de 15 de dezembro de 1976 e parágrafo único do art. 2º do Decreto n° 2.673, de 16 de julho de 1998.

b) Gerência de Contabilidade - AE/GCB - Certidões de Regularidade Fiscal:

- Certidão Positiva com Efeitos de Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União
- Certificado de Regularidade do FGTS – CRF
- Consulta CADIN
- Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas
- Certidão Negativa de Débitos – GDF

O Colegiado tomou conhecimento das certidões apresentadas.

c) Ata da Assembleia Geral Extraordinária de 11 de janeiro de 2024.

O Colegiado tomou conhecimento da Ata da Assembleia.

d) e-DOC D38B3C7F – Informações da Assessoria Jurídica acerca da pendência do BNDES.

O Colegiado tomou conhecimento das informações apresentadas.

e) Relatório de Monitoramento do 1º ciclo do Gerenciamento de Riscos da Codevasf – Janeiro/2024.

O Colegiado tomou conhecimento do Relatório apresentado.

f) Relatório de Atividades da Secretaria de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos – 2º semestre de 2023.

O Colegiado tomou conhecimento do Relatório apresentado.

g) Relatório Anual de Denúncias – Exercício 2023.

O Colegiado tomou conhecimento do Relatório apresentado.

h) Relatório de Gestão Anual da Ouvidoria 2023.

O Colegiado tomou conhecimento do Relatório apresentado.

i) CI nº 81/2024-Consad/Audin – Relatório de Acompanhamento de Auditoria Interna – 4º trimestre de 2023.

O Colegiado tomou conhecimento do Relatório apresentado.

j) S.A. N.: 1560280-05 - Programação de Auditoria de Avaliação de Atuação dos órgãos colegiados da Codevasf.

O Colegiado tomou conhecimento do documento apresentado.

k) e-DOC D5C4B86C – Andamento das recomendações da Auditoria Independente sobre as demonstrações contábeis do 3º trimestre de 2023 (item 6.2 do plano de trabalho do Conselho Fiscal).

O Colegiado tomou conhecimento da matéria e solicita à Área um Plano de Ação quanto às recomendações da Auditoria Independente.

l) Atas das 136ª a 141ª e 2ª extraordinária, reuniões do Comitê de Auditoria Estatutário.

O Colegiado tomou conhecimento das atas do Comitê de Auditoria Estatutário.

m) Atas das reuniões da Diretoria Executiva realizadas no mês de janeiro de 2023.

O Colegiado tomou conhecimento das atas da Diretoria Executiva.

n) Atas das 344ª e 345ª reuniões do Conselho de Administração.

O Colegiado tomou conhecimento das atas do Conselho de Administração.


Caderno de Pendências:

Item	Solicitação Pendente	Data	Observações/Comentários
1	Resolução nº 832/2018 - Realização de pagamento a título de indenização à empresa MRM Construtora Ltda, no valor de R\$ 497.317,92 devido a	28/02/2019	Contrato nº 0.118.00/2013 - Na 520ª reunião, o Colegiado solicitou atualização das informações. Na 522ª reunião, o assunto foi tratado no item “g” da pauta. O Colegiado solicita que seja informado do resultado final, com previsão para 17/4/2022. O assunto continua no caderno de pendências. Na 523ª reunião, o Colegiado tomou conhecimento que o relatório final elaborado pela Comissão de Investigação Preliminar já está em análise pela Corregedoria. Na 526ª reunião a Corregedoria informou que a investigação preliminar se encontra em curso aguardando

Item	Solicitação Pendente	Data	Observações/Comentários
	prestação de serviços de vigilância por período de 15 meses.		emissão de laudo técnico, com prazo máximo de conclusão dos trabalhos para 17/8/2022. Na 529ª reunião, o assunto foi tratado no item “d” da pauta. O Colegiado tomou conhecimento de que a perícia técnica solicitada pela comissão ainda não foi finalizada, tendo a Consad/COR acompanhado e cobrado reiteradamente a conclusão. Na 533ª reunião o assunto foi tratado no item “h” da pauta, onde a Corregedoria informa que a perícia técnica foi devidamente realizada e encaminhada à Comissão para finalização dos trabalhos de investigação preliminar e que reconstituiu a comissão, com prazo final para 30/03/2023 para entrega do relatório final. Na 538ª reunião, o assunto foi tratado no item “g” da pauta onde Colegiado tomou conhecimento das informações apresentadas de que foram concluídos os trabalhos da Comissão de Investigação Preliminar, e que o processo se encontra na Corregedoria para análise da regularidade e mérito dos trabalhos da comissão e aguarda a finalização do processo.
2	Pendência do BNDES	20/8/2021	Na 514ª reunião, o Colegiado solicitou informações acerca da pendência do BNDES que consta na certidão do Cadin. Na 516ª reunião o assunto foi tratado no item “a” e o colegiado solicita à Área de Revitalização das Bacias Hidrográficas detalhamentos sobre as medidas adotadas pela Codevasf, visando regularização da inexecução do contrato junto ao BNDES. Na 520ª reunião, o assunto foi tratado no item “g” da pauta e o Colegiado solicitou o encaminhamento da Nota Informativa nº 001/2022 AR/SE para conhecimento. Na 522ª reunião, o assunto foi tratado no item “b” da pauta. O Colegiado tomou conhecimento das informações apresentadas e mantém no caderno de pendências até que seja finalizado o assunto e solicita informações sobre os encaminhamentos da matéria. Na 525ª reunião, o Colegiado solicita atualização das informações acerca do assunto. Na 529ª reunião, o Colegiado reitera a solicitação de atualização das informações acerca do assunto. Na 530ª reunião, o Colegiado tomou conhecimento da CI nº 107/2022-PR/AJ informando que a Codevasf foi acionada judicialmente pelo BNDES pleiteando a devolução dos valores repassados em razão do Contrato de Concessão de Colaboração Financeira Não Reembolsável nº 12.2.0984.1 firmado entre as partes em 22 de janeiro de 2013. A Assessoria Jurídica apresentou Embargos à Execução e a audiência de conciliação está marcada para o dia 13/12/2022. Na 538ª reunião, o assunto foi tratado no item “f” da pauta onde Colegiado tomou conhecimento das informações apresentadas e aguarda nova atualização da Assessoria Jurídica. Na 539ª reunião o Colegiado solicitou atualização das informações para a próxima reunião. Na 540ª reunião, o assunto foi tratado no item b da pauta. O Colegiado tomou conhecimento das informações apresentadas pela assessoria jurídica. Na presente reunião, o assunto foi tratado no item “d” da pauta.


Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a sessão. Eu, Maria Antonia de Oliveira, Secretária Substituta, lavrei a presente Ata que, após lida e aprovada, será assinada por mim, pelo

President

Documento assinado digitalmente
 MARIA ANTONIA DE OLIVEIRA
Data: 05/03/2024 15:21:05-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>


Maria Antonia de Oliveira
Secretária Substituta

Documento assinado digitalmente

 VALDER RIBEIRO DE MOURA
Data: 05/03/2024 10:57:51-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>


Valder Ribeiro de Moura
Presidente

Documento assinado digitalmente

 CARLOS RENATO DO AMARAL PORTILHO
Data: 04/03/2024 16:01:28-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Carlos Renato do Amaral Portilho
Conselheiro

Documento assinado digitalmente

 DANIEL ALEX FORTUNATO
Data: 05/03/2024 14:49:36-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Daniel Alex Fortunato
Conselheiro