



## **ATA DA 2ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – COAUD DA EMBRAPA (26.09.2018)**

No dia 26 de setembro de 2018, às 9 horas, na sala “Peroba” do Bloco D – Edifício Sede da Embrapa, reuniu-se o Comitê de Auditoria Estatutário da Embrapa – COAUD, para a sua 2ª 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 pauta:

### **Item 01 – Aprovação e assinatura da Ata da 1ª Reunião do COAUD**

– A Ata da 1ª Reunião do COAUD foi lida e aprovada por todos os membros do Comitê, que a assinaram em seguida. O Presidente do Comitê orientou que sejam encaminhadas cópia da Ata ao Conselho de Administração e ao Conselho Fiscal da Embrapa.

### **Item 02 – Apresentação da Estrutura e Organograma da Embrapa. Funcionamento e Gestão das Unidades Descentralizadas. Coordenação e funcionamento de compliance na Embrapa**

– A Chefe da Secretaria de Desenvolvimento Institucional-SDI, Sra. Renata Miranda, fez sua apresentação mostrando o organograma da Embrapa e as razões das mudanças feitas a partir de 01.02.2018 na sua Administração Central que priorizou o aprimoramento estrutural e funcional da Rede Embrapa, a partir da revisão do seu modelo de negócios. Apresentou o Modelo Integrado de Gestão do Desempenho, com a avaliação institucional e com a avaliação individual. Em seguida falou sobre o funcionamento e gestão das Unidades Descentralizadas, destacando a estrutura organizacional espelhada na alta direção. Sobre a coordenação e funcionamento do compliance, informou que a área encontra-se em fase de estruturação e capacitação dos profissionais envolvidos; que a grande maioria dos normativos encontra-se em fase de aprovação jurídica ou em análise pela Diretoria Executiva. Falou sobre os principais processos da Gerência de Riscos, Integridade e Transparência, que são:

- a) Governança da Informação e Transparência: dados, informação e conhecimento;
- b) Gestão da Integridade: normativos sobre integridade e riscos de integridade;
- c) Gestão de Riscos e Conformidade: normativos sobre riscos e conformidade, monitoramento de controles de riscos e integridade e monitoramento das auditagens (CGU, SEST, TCU). Sobre o processo de premiação, o COAUD considerou elevado o percentual de 90% de Unidades premiadas, sugerindo que o modelo seja aprimorado de modo a priorizar as unidades com maior desempenho, as equipes mais ativas e, por fim, os empregados que tenham se destacado individualmente.

### **Item 03 – Apresentação da Ouvidoria. Canal de Denúncias. Canal de Denúncias exclusivo para o COAUD**

- O Ouvidor da Embrapa, Sr. Zenilton Miranda apresentou o funcionamento da Ouvidoria e os seus processos: a) recepção e tratamento de denúncias; b) recepção e tratamento de pedidos de acesso a informação; c) gestão da página de acesso à informação; d) presidência da Comissão Permanente de Prevenção e Combate ao

Assédio Moral; e) presidência da Comissão de Ética da Embrapa; f) coordenação do processo de Transformação Digital de Serviços – Simplifique. Em seguida apresentou os principais assuntos das 52 denúncias protocoladas em 2017 e das 4 em 2018. Também falou sobre os pontos fortes, pontos fracos, oportunidades de melhoria e desafios da Ouvidoria. Informou que por força de legislação, o canal de denúncias da empresa deverá ser unificado com a ouvidoria, estando em fase de viabilização do processo de integração.

Como o COAUD precisa ter um canal de **denúncias**, conforme determina a legislação e seu Regimento Interno, item 3.11, foi solicitado ao Ouvidor que estudasse uma forma de conciliar essa demanda com os atuais mecanismos existentes na Embrapa.

#### **Item 04 – Apresentação da Auditoria Interna.**

– O Chefe da Auditoria Interna-AUD, Sr. Osley Brito apresentou a estrutura funcional da AUD; Unidades e Órgãos auditáveis; Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna (PAINT) e Relatório Anual de Atividades da Auditoria Interna (RAINT); auditorias realizadas; estoques de constatações pendentes; demandas TCU e CGU; benefícios das ações de auditoria.

Durante a apresentação os membros do COAUD solicitaram a lista dos processos auditados, bem como questionaram o período de abrangência do PAINT que atualmente abrange apenas um ano, por essa razão, não consegue demonstrar todos os processos auditáveis da Empresa, quais ainda não foram auditados e os intervalos em que são realizadas as auditorias em cada uma das Unidades e Processos. Diante disso, sugeriu a análise da viabilidade de elaboração do PAINT em 2019 abranja 3 anos, de modo a garantir que todas as Unidades e processos sejam auditados, bem como facilite a visualização de todos os processos e Unidades da Embrapa.

Em relação aos relatórios de auditoria, o COAUD definiu que, neste primeiro momento, o acompanhará os relatórios de auditoria concluídos a partir de setembro de 2018 pelos resumos executivos, os quais deverão ser encaminhados ao Comitê assim que concluídos. .

O COAUD informou a AUD que nas próximas semanas vai definir um formato de planilha de acompanhamento das auditorias e dos planos de ação de forma a facilitar o acompanhamento do atendimento das recomendações da AUD e órgãos de controle.

Para a próxima reunião do Comitê, foi solicitado a AUD que apresente o andamento das pendências da Embrapa junto à CGU e os apontamentos graves identificados pelas auditorias interna e independente que estejam vencidos e ainda estão pendentes de solução.

A apresentação prevista no **Item 05** da pauta – **Apresentação das Demonstrações Contábeis 2017. Demonstrações Contábeis do 1º Trim/2018. Modelo de monitoramento das contas. Auditoria Independente** - foi transferida para a próxima reunião do COAUD, marcada para o dia 04/10/2018, considerando que o Comitê precisa dispor de maior tempo para a verificação dos registros.

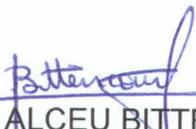
#### **Item 06 – Regimento Interno do COAUD**



– Os membros discutiram a minuta do Regimento Interno e aprovaram a versão a ser apresentada para aprovação do CONSAD e posterior publicação. A CIC/SGE fará os encaminhamentos internos necessários para a aprovação do documento.

**Item 07 – 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