

ATA DA 1ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA EMPRESA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO PARÁ-EMATER PARÁ

Aos dois dias do mês de dezembro do ano de dois mil e vinte e um, na sala de reuniões do Escritório Central da EMATER-PARÁ, localizado à BR-316 Km12, município de Marituba, Estado do Pará, às 9:00h, reuniram-se, extraordinariamente, os membros do Conselho Fiscal da EMATER-PARÁ, em atendimento ao Ofício Circ. PRESI.763/2021, datado de 01 de dezembro de 2021 com a seguinte pauta: **1) Informações sobre Diversos Responsáveis (antigos e 2021); Conciliações Bancárias; Convênio INCRA; Baixa de Móveis; Patrimônio Líquido; 2) O que Ocorrer**, estando presentes os seguintes conselheiros: Jurandir Pedro Silva de Brito, membro titular representante do ITERPA, Gustavo Tavares Monteiro, membro suplente representante da PGE e Rosana Maria Corrêa de Sousa, membro titular representante da SEDAP. Participaram, ainda, da reunião: Rosival Possidônio – Presidente da Emater-PA, Keimenson Nascimento - Diretor Administrativo, Paulo Lobato - Diretor Técnico, Luiz Vieira Régis - Assessoria Jurídica, Roberto Suami - Assessor para Assuntos de Auditoria, Jorge Augusto Macedo - Assessor de Desenvolvimento Organizacional, Marialva Costa - Coordenadora de Administração e Finanças, Aldenair Araújo - Núcleo Financeiro, Maria Honorata Costa - Seção de Tesouraria, Gizela Carla Drago - Chefe da Contabilidade Anderson Costa – Núcleo Administrativo, Daniel Mauro Campos - Seção de Material e Patrimônio, Alessandra de Cássia S. Silva - Coordenadora de Recursos Humanos, Fabíola Queiroz –Chefe de Gabinete, Kátia Cilene Atayde - Assessora da Presidência, Maria Odete Machado - Assistente de Administração. Iniciando a reunião, o Presidente da Empresa agradeceu a presença de todos e informou que a reunião ocorria para prestar esclarecimentos sobre as considerações solicitadas na 5ª Reunião do Conselho Fiscal, e em seguida passou a palavra para o Auditor da Empresa, Roberto Suami que descerrou sobre o item **2.1.1. Caixa e Equivalentes de Caixa - Conciliações Bancárias**: Roberto Suami explica que este item se refere à recomendação de conciliação entre os saldos bancários e as demonstrações contábeis. Informa que atualmente resta realizar apenas a conciliação bancária da Unidade Gestora de Castanhal, referente ao valor de R\$ 80,00 (oitenta reais), tendo em vista o setor contábil estar aguardando a disponibilidade do financeiro pela SEFA para conclusão da baixa no SIAFEM. **2.1.2. Créditos Curto Prazo - Recebimento Convênio INCRA**: Roberto Suami inicia lembrando que após realizadas as conferências dos extratos bancários e a identificação dos pagamentos das notas fiscais, o processo foi encaminhado ao Controle Interno e analisado, sendo que o Parecer está em fase de finalização, para ser anexado ao processo. **2.1.3.3. Créditos por dano ao patrimônio – Conta Diversos Responsáveis**: O auditor inicia relembando que os valores inscritos na conta “Diversos Responsáveis” até a última reunião do Conselho Fiscal correspondiam a R\$ 43.463,59 e que os valores atuais são de R\$ 41.843,99, e que já foram feitas outras análises de

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

processos e outros em que foram realizadas negociações, prontos para baixa no sistema. Informa os valores de cada regional e acrescenta que além dos processos cotidianos, ainda tem dado suporte aos três regionais que não são unidades gestoras. O Conselheiro Jurandir e Rosana alertam que os processos do ano de 2021 precisam ser finalizados até o dia 23/12/2021, e o Presidente Rosival Possidônio esclarece que reuniu com os Supervisores Regionais, dando prazo de apresentação da prestação de contas até o dia 17/12/2021, e que a empresa vai reunir esforços no sentido de exigir a prestação de contas dos supridos antes mesmo do prazo legal, sob pena de não liberação de novo suprimento aos regionais em atraso de prestação de contas. O Conselheiro Jorge Augusto Macedo intervém, informando que o Conselho de Administração aprovou, recentemente, a revisão e atualização do Regulamento Geral da empresa, que separa Auditoria e Controle Interno, que logo após de implantados, evitarão que os trabalhos se avolumem por conta que questões estruturais, como o que vem ocorrendo. Os Conselheiros ressaltam a importância de não se deixar que os suprimentos concedidos no ano corrente passem para o ano de 2022 inscritos em "Diversos Responsáveis", para que não haja impacto no balanço, somados aos dos anos anteriores.

2.2.3.1. Bens Móveis – Roberto Suami passa para informações sobre as baixas de bens móveis, noticiando que foram finalizadas as baixas dos bens móveis de todos os 12 Escritórios Regionais pela comissão inventariante, restando o setor financeiro realizar os ajustes contábeis no SISPAT e no SIAFEM. O Conselheiro Jurandir questiona se os fornecedores conseguirão fornecer os bens adquiridos no ano corrente, para que seja pago até o dia 23/12/2021, para que não fique restos a pagar, processados ou não processados para o ano próximo ano, alertando que tal situação compromete o orçamento do ano seguinte. Sugere que a empresa chame os fornecedores que estão com empenho em aberto para questionar sobre a entrega dos bens, pois, caso não seja possível, tem que se proceder a anulação do saldo para evitar problemas no inventário. O Diretor Administrativo Keimenson Nascimento se compromete a levantar a relação de empenhos em abertos para acompanhar a situação.

3.1.3. Obrigações fiscais a curto prazo - Recolhimento DAE/DARF: Roberto Suami informa que este item se trata parcelamento de débitos fiscais da EMATER-PA junto à Receita Federal do Brasil, oriundos de equívocos administrativos na apuração de obrigações fiscais, mas que o recurso para o pagamento é repassado mensalmente pela SEFA, e que atualmente o Termo de Confissão de Dívidas encontra-se na Procuradoria Geral do Estado para apreciação. O Conselheiro Gustavo Monteiro, representante da PGE, esclarece que houve um atraso na apreciação do processo, em razão de problemas administrativos, mas que já o mesmo já fora encaminhado à SEPLAD para que a Secretaria dê a aprovação orçamentária, para que o Governador autorize a SEFA à assinatura do Termo. A contadora Carla Drago demonstra preocupação pelo fato de que, provavelmente, o termo de confissão de dívida não será assinado no ano corrente e o balanço ficará descoberto no encerramento do exercício, visto só pode lançar no balanço com prova documental e que, apesar da SEFA repassar o recurso referente ao parcelamento, o Termo de Confissão de Dívida seria o documento adequado para comprovar que a dívida não é da EMATER-PA, para efeito de lançamento no balanço.

Os Conselheiros Gustavo e Jurandir sugerem que a Diretoria Executiva converse com o Secretário Adjunto de Orçamento da SEPLAD para viabilizar uma solução. **4.2. Reservas de Capital - Patrimônio Líquido:** A contadora Gizela Carla informa que os ajustes no Patrimônio Líquido foi autorizado pelo Conselho Fiscal e que será efetuado até a próxima semana após reunião na SEFA, para tratar da criação dos eventos para os ajustes. **O que Ocorrer:** O Conselheiro Jurandir destaca o empenho dos empregados da EMATER-PA na condução das recomendações da Auditoria Externa e reforça a importância da análise das contas contábeis realizadas em todo final de exercício, para que se evite ajustes para o exercício seguinte, alertando para as pendências de prestação de contas de convênios, prazo de licenciamento de veículos, dentre outros. Agradece a escuta de todos às recomendações do Conselho Fiscal. A Conselheira Rosana relata que vê a evolução das contas da empresa e agradece o empenho de todos. Os Conselheiros acordam que a data da próxima reunião do Conselho Fiscal ocorrerá no dia 15/02/2022. A seguir foi encerrada a 1ª Reunião Extraordinária do Conselho Fiscal da EMATER-PARÁ, e eu **Fabiola Tatiane Fernandes Queiroz** elaborei a Ata que vai assinada por mim e pelos Conselheiros presentes.

Marituba (PA), 02 de dezembro de 2021.

Fabiola Tatiane Fernandes Queiroz (Secretária)

Jurandir Pedro Silva de Brito (Membro Titular)

Rosana Maria Corrêa de Sousa (Membro Titular)

Gustavo Tavares Monteiro (Membro Suplente)

