Ofício nº 1- 426/2015.
TC nº 024.338/2015-0.

Brasília, 10 de novembro de 2015.

Ao Senhor
Lineu Olímpio de Souza
Presidente da Companhia Nacional de Abastecimento - Conab.
SGAS 901 Bloco "A" Lote 69, Asas Sul, Brasília – DF.

Prezado Senhor Presidente,

Comunicamos a Vossa Senhoria que este Tribunal está realizando Auditoria operacional no Programa de Aquisição de Alimentos - PAA (TC 024.338/2015-0), com foco na modalidade de aquisição Compra com Doação Simultânea (CDS). Os trabalhos de auditoria alcançam o Ministério do Desenvolvimento Social e Combate à Fome, o Ministério do Desenvolvimento Agrário e a Companhia Nacional de Abastecimento.

A fim de que possamos efetuar estudos para subsidiar as decisões deste Tribunal, no âmbito da referida fiscalização, solicitamos a Vossa Senhoria, com fundamento nos artigos 42 e 87 da Lei 8.443/1992, que sejam adotadas providências para encaminhar, em 10 (dias) dias úteis, os seguintes documentos/informações, em meio digital:

1. Dados da aplicação de recursos na Compra com Doação Simultânea, por Unidade da Federação, liquidados no Siafi nos anos de 2012 a 2014, segregado entre gastos com aquisição (CPR-Doação) e gastos diversos;
2. Relação das fiscalizações efetuadas pela Conab, em CPR-Doação, entre 2013 e 2014. Os dados solicitados devem ser enviados em planilha digital, com as seguintes informações:
    - 2.1. Número do Processo Administrativo;
    - 2.2. Código da CPR;
    - 2.3. UF fiscalizada;
    - 2.4. Nome da Organização Fornecedora;
    - 2.5. Enquadramento do Projeto;
    - 2.6. Irregularidades identificadas;
    - 2.7. Providências adotadas;
3. Relatórios das fiscalizações (Sufis e Auditoria Interna) realizadas entre 2013 e 2014.

As informações devem ser encaminhadas fazendo referência ao TC 024.338/2015-0, para o seguinte endereço:

Tribunal de Contas da União
Secretaria de Controle Externo da Agricultura e do Meio Ambiente
Setor de Administração Federal Sul – Quadra 4 – Lote 01
Anexo 3 – Sala 341
70042-900 – Brasília – DF.

Quaisquer dúvidas, entrar em contato com Vinícius Neves dos Santos, telefone (61) 3316-5435, email viniciusnds@tcu.gov.br, ou Rodrigo Márcio Reis Borges, telefone (61) 3316-7361, email rodrigomr@tcu.gov.br.

Vinícius Neves dos Santos
Coordenador da Equipe de Auditoria
Matrícula 10216-4

Recebido em 10/11/15
Reinaldo

Para verificar as assinaturas, acesse www.tcu.gov.br/autenticidade, informando o código 55196054.

Conab
Companhia Nacional de Abastecimento

SGAS Quadra 901, Conj. A, Lote 69, Ed. Conab – 3.º andar – ala B – 70.390-010 – Brasília /DF
(61) 3312-6301 / 3312-6302– presi@conab.gov.br

**Ofício PRESI nº** 632 **Brasília/DF** 23 NOV. 2015

**Senhor Coordenador,**

Em atendimento ao Ofício 1-426/2015 – TCU/Secex Ambiental, de 10/11/2015, que trata da Auditoria Operacional no Programa de Aquisição de Alimentos – PAA (TC 024.338/2015-0), com foco na modalidade Compra com Doação Simultânea (CDS), encaminhamos em anexo CD contendo os seguintes dados:

1 – Aplicação de recursos na Compra com Doação Simultânea - CDS, por Unidade da Federação, liquidados no Siafi, nos anos de 2012 a 2014, segregado entre gastos com aquisição e outras despesas (Anexo I);

2 – Fiscalizações efetuadas pela Conab, em CDS, entre 2013 e 2014, envolvendo 819 projetos (Anexo II);

3 – Relatórios das fiscalizações da Sufis totalizando 98 Pareceres Técnicos (Anexo III);

4 – Relatórios das fiscalizações da Auditoria Interna abrangendo 05 Estados (Anexo IV).

Em relação ao item 2 esclarecemos que - por motivo de mudança de sede ocorrida em 16/11 - não foi possível agregar as informações relativas à Superintendência Regional de Minas Gerais. Nesse sentido, solicitamos a concessão de prazo para envio dos dados desse Estado, impreterivelmente, até o dia 04/12.

Informamos que todos os dados compilados no CD anexo foram enviados para o endereço eletrônico: viniciusnds@tcu.gov.br.

Atenciosamente,

**LINEU OLIMPIO DE SOUZA**
**Presidente**

Ao Senhor
**VINÍCIUS NEVES DOS SANTOS**
Coordenador da Equipe de Auditoria
Tribunal de Contas da União
SAFS Qd 4 Lote 1 – Anexo III – sala 352
70042-900 - Brasília/DF



Para verificar as assinaturas, acesse www.tcu.gov.br/autenticidade, informando o código 55196054.

Conab
Companhia Nacional de Abastecimento

SGAS Quadra 901, Conj. A, Lote 69, Ed. Conab – 2.º andar – ala B – 70.390-010 – Brasília /DF
(61) 3312-6372 / 3312-6373 – dipai@conab.gov.br

**ANEXO I - Aplicação de recursos na CDS, por UF, liquidados no Siafi, nos anos de 2012 a 2014, segregado entre gastos com aquisição e outras despesas**

**PAA CONAB - CDS (R$) AQUISIÇÕES***

| UF | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---|---|---|
| AC | 2.207.853,10 | 1.953.502,00 | 200.000,00 |
| AL | 9.390.689,88 | 8.218.440,92 | 17.206.981,95 |
| AM | 6.135.960,40 | 4.997.063,35 | 11.415.635,05 |
| AP | 2.388.897,23 | 4.242.534,53 | 9.299.060,54 |
| BA | 31.319.834,33 | 11.841.773,19 | 36.801.670,05 |
| CE | 7.736.825,90 | 1.297.515,78 | 346.441,40 |
| DF | 0,00 | 247.986,06 | 848.000,00 |
| ES | 10.350.776,88 | 4.853.878,67 | 14.067.608,42 |
| GO | 11.303.464,18 | 7.236.729,36 | 13.885.841,63 |
| MA | 25.387.476,96 | 8.709.479,35 | 390.000,00 |
| MG | 42.323.738,22 | 7.262.874,63 | 13.390.731,46 |
| MS | 10.467.527,25 | 8.593.264,40 | 5.181.274,70 |
| MT | 17.413.312,35 | 5.617.299,15 | 10.173.391,28 |
| PA | 8.616.857,67 | 550.683,10 | 1.833.269,87 |
| PB | 10.175.702,45 | 13.458.867,42 | 14.278.828,25 |
| PE | 5.870.245,12 | 0,00 | 2.843.906,81 |
| PI | 10.270.848,43 | 4.795.220,20 | 2.059.146,59 |
| PR | 31.967.992,94 | 7.813.602,72 | 5.194.370,80 |
| RJ | 4.324.628,50 | 2.846.033,78 | 2.598.762,13 |
| RN | 21.183.644,21 | 5.336.036,47 | 801.588,61 |
| RO | 5.490.346,10 | 3.785.874,66 | 2.960.532,94 |
| RR | 1.835.665,00 | 1.872.744,90 | 2.461.500,00 |
| RS | 13.146.912,18 | 5.144.810,55 | 9.161.231,68 |
| SC | 38.163.826,97 | 617.496,50 | 7.263.967,88 |
| SE | 7.375.298,03 | 1.072.855,30 | 2.326.025,30 |
| SP | 57.742.246,40 | 51.235.172,46 | 95.628.964,31 |
| TO | 2.418.842,21 | 2.808.582,40 | 3.827.974,49 |
| **TOTAL** | **395.009.412,89** | **176.410.321,85** | **286.446.706,14** |

* Dados relativos às Despesas Liquidadas no Siafi com CDS incluindo Aquisição, Impostos e INSS.

| DESPESAS OPERACIONAIS** - MDS - em R$ | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---|---|---|
| DIÁRIAS – PESSOA FÍSICA | 851.229,40 | 1.401.927,40 | 1.324.940,50 |
| MATERIAL DE CONSUMO | 244.226,80 | 315.570,41 | 176.746,00 |
| PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO | 453.140,48 | 833.785,12 | 763.738,50 |
| OUTROS SERV.TERCEIROS-PES.JURID-OP.INTRA-ORC. | 23.637,65 | 55.050,35 | 53.243,00 |
| OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS – PESSOA JURÍDICA | 3.340.472,36 | 6.980.952,89 | 890.795,52 |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS | 566.634,66 | 690.995,22 | 126.127,92 |
| OBRIG.TRIBUT.E CONTRIB-OP.INTRA-ORCAMENTARIAS | 459.080,27 | 449.132,28 | 460.074,20 |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE | 2.883.645,58 | 8.867.284,98 | 8.796.074,00 |
| **Total** | **8.822.067,20** | **19.594.698,65** | **12.591.739,64** |

** Dados referem-se a operacionalização de todas as modalidades do PAA com recursos do MDS



Para verificar as assinaturas, acesse www.tcu.gov.br/autenticidade, informando o código 55196054.

Conab
Companhia Nacional de Abastecimento

SGAS Quadra 901, Conj. A, Lote 69, Ed. Conab – 2.º andar – ala B – 70.390-010 – Brasília /DF
(61) 3312-6372 / 3312-6373 – dipai@conab.gov.br

## Anexo II – Fiscalizações efetuadas pela Conab, em CDS, entre 2013 e 2014

| UF | Nº de projetos fiscalizados | | |
|---|---|---|---|
| | 2013 | 2014 | Sub-total |
| AC | 5 | 4 | 9 |
| AL | 32 | 9 | 41 |
| AM | 3 | 9 | 12 |
| AP | 2 | 2 | 4 |
| BA | 22 | 21 | 43 |
| CE | 16 | 8 | 24 |
| ES | 16 | 9 | 25 |
| GO | 12 | 11 | 23 |
| MA | 25 | 76 | 101 |
| MG | 46 | 36 | 82 |
| MS | 10 | 12 | 22 |
| MT | 9 | 10 | 19 |
| PA | 5 | 11 | 16 |
| PB | 6 | 12 | 18 |
| PE | 3 | 2 | 5 |
| PI | 16 | 14 | 30 |
| PR | 119 | 16 | 135 |
| RJ | 3 | 4 | 7 |
| RN | 8 | 14 | 22 |
| RO | 8 | 4 | 12 |
| RR | 2 | 4 | 6 |
| RS | 7 | 11 | 18 |
| SC | 16 | 14 | 30 |
| SE | 3 | 2 | 5 |
| SP | 35 | 63 | 98 |
| TO | 4 | 8 | 12 |
| **TOTAL** | **433** | **386** | **819** |



Para verificar as assinaturas, acesse www.tcu.gov.br/autenticidade, informando o código 55196054.

Conab
Companhia Nacional de Abastecimento

SGAS Quadra 901, Conj. A, Lote 69, Ed. Conab – 2.º andar – ala B – 70.390-010 – Brasília /DF
(61) 3312-6372 / 3312-6373 – dipai@conab.gov.br

## Anexo III - Relatórios das fiscalizações da Sufis

**ANO: 2013**

| ETAPA | UF's | DATA |
|---|---|---|
| 1ª Ordinária | RS, ES, AL, GO, PR, PI, RO | ABRIL |
| 2ª Ordinária | BA, MG, PB, PE, RJ, SE | MAIO |
| 3ª Ordinária | AC, AM, MS, RN, RR, SP | JUNHO |
| 4ª Ordinária | MA, PA, SC, AP, MT, CE, TO | OUTUBRO/NOVEMBRO |
| 1ª Especial | GO | MARÇO |
| 2ª Especial | SP | JUNHO/JULHO |
| 3ª Especial | AL | SETEMBRO |
| 4ª Especial | MG | OUTUBRO |
| 5ª Especial | MS | |
| 6ª Especial | AC | NOVEMBRO/DEZEMBRO |
| 7ª Especial | PR | NOVEMBRO |
| 8ª Especial | MS | |
| 9ª Especial | MT | |
| 10ª Especial | AL | |
| 11ª Especial | MA | |

**ANO: 2014**

| ETAPA | UF's | DATA |
|---|---|---|
| 1ª Ordinária | AL, ES, GO, PI, RN, RS, SC | FEVEREIRO |
| 2ª Ordinária | BA, MG, PB, PE, RJ, SE | ABRIL |
| 3ª Ordinária | AC, AM, MS,RO, RR, SP | MAIO |
| 4ª Ordinária | AP, CE, MA, MT, PA, PR, TO | JULHO |
| 5ª Ordinária | AL, ES, GO, RN, RS, SC | AGOSTO |
| 5ª Ordinária | PI | SETEMBRO |
| 6ª Ordinária | BA, MG, SE, PB, RJ, PE | SETEMBRO/ OUTUBRO |
| 7ª Ordinária | AC, MS, AM, RO, RR, SP | NOVEMBRO |
| 8ª Ordinária | CE | |
| 8ª Ordinária | MA, MT, PA, PR, TO | DEZEMBRO |
| 1ª Especial | GO | FEVEREIRO |
| 2ª Especial | MA | MARÇO/ABRIL |
| 3ª Especial | MT | ABRIL |
| 4ª Especial | MT | MAIO |
| 5ª Especial | BA/SE | AGOSTO |
| 6ª Especial | MS | |
| 7ª Especial | AM | |
| 8ª Especial | MA | |
| 9ª Especial | MA | SETEMBRO |
| 10ª Especial | MG | |



Para verificar as assinaturas, acesse www.tcu.gov.br/autenticidade, informando o código 55196054.

Conab
Companhia Nacional de Abastecimento

SGAS Quadra 901, Conj. A, Lote 69, Ed. Conab – 2.º andar – ala B – 70.390-010 – Brasília /DF
(61) 3312-6372 / 3312-6373 – dipai@conab.gov.br

## Anexo IV – Relatórios das fiscalizações da Auditoria Interna (2013 e 2014)

| | Documento | Assunto | UF | Data |
|---|---|---|---|---|
| 01 | RELATÓRIO DE AUDITORIA ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO Nº: 8 | Auditoria de Acompanhamento da Gestão - ACG na Superintendência Regional de Minas Gerais – SUREG/MG. | MG | 16/09/2013 |
| 02 | RELATÓRIO DE AUDITORIA ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO Nº: 1 | Auditoria Extraordinária, no período de 21.10.2013 a 01.11.2013, no Programa de Aquisição de Alimentos – PAA, executado no Município de Bodoquena/MS. | MS | 29/11/2013 |
| 03 | NOTA TÉCNICA Nº 15/2013 | Denúncias de irregularidades na execução de operações de Compra com Doação Simultânea celebradas entre a Conab e a Cooperativa Mista dos Agricultores Familiares do Assentamento São Domingos – COOPAGRIF, no âmbito do PAA. | GO | 17/12/2013 |
| 04 | RELATÓRIO DE AUDITORIA ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO Nº: 15 | Auditoria de Acompanhamento de Gestão (ACG) no âmbito da Superintendência Regional do Rio Grande do Norte - Sureg/RN. | RN | 19/12/2013 |
| 05 | NOTA TÉCNICA Nº 05/2014 | Análise do processo Administrativo nº 21224.000039/2012-14, que trata da CPR AC/2012/02/0004 formalizada com a Associação de Produtores Rurais de Pólos Agroflorestais de Rio Branco – AC. | AC | 06/05/2014 |
| 06 | RELATÓRIO DE AUDITORIA ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO Nº: 12 | Auditoria de Acompanhamento de Gestão – ACG na Superintendência Regional de Mato Grosso do Sul – Sureg/MS, no período de 19.05 a 30.05.2014. | MS | 14/08/2014 |
| 07 | RELATÓRIO DE AUDITORIA ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO Nº: 13 | Auditoria de Acompanhamento da Gestão - ACG na Superintendência Regional de Goiás - Sureg/GO, referente à Ação de Auditoria n.º 2.2, cuja descrição prevê o exame da gestão do Programa de Aquisição de Alimentos da Agricultura Familiar, na modalidade Compra com Doação Simultânea - CDS. Os trabalhos de campo foram realizados no período de 26.5 a 6.6.2014. | GO | 18/08/2014 |



Para verificar as assinaturas, acesse www.tcu.gov.br/autenticidade, informando o código 55196054.