



GOVERNO DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Ata de Reunião

1ª Sessão - 04/11/2021**ATA DA 1ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA EMPRESA DE PESQUISA
AGROPECUÁRIA DE MINAS GERAIS – EPAMIG****1º E 2º TRIMESTRES DO EXERCÍCIO DE 2021**

Aos quatro dias do mês de novembro do ano de dois mil e vinte e um, às nove horas, por videoconferência, reuniram-se ordinariamente os novos membros do Conselho Fiscal da EPAMIG. Como membros efetivos: Sr. Alisson Maurílio Rodrigues Santos, Assessor Técnico Especial da Secretaria de Estado de Agricultura, Pecuária e Abastecimento de Minas Gerais - SEAPA, Sr. Francisco Antônio de Arruda Pinto, Servidor Aposentado pela Universidade Federal de Viçosa - UFV e a Sra. Camila Pereira de Oliveira Ribeiro, Diretora de Planejamento, Gestão e Finanças da Fundação de Amparo à Pesquisa do Estado de Minas Gerais - FAPEMIG e como suplente deste Conselho o Sr. Nicolas Pereira Campos Ferreira, Diretor de Planejamento, Orçamento e Logística da Secretaria de Estado de Agricultura, Pecuária e Abastecimento de Minas Gerais - SEAPA. Presentes na abertura da reunião pela Empresa de Pesquisa Agropecuária de Minas Gerais - EPAMIG a Diretora-Presidente, Sra. Nilda de Fátima Ferreira Soares, o Diretor de Administração e Finanças, Sr. Leonardo Brumano Kalil, o Chefe de Gabinete, Sr. Thales Santos Terra, a Chefe do Departamento de Gestão e Finanças - DPGF, Sra. Polliette Alciléia Leite, a Chefe da Auditoria Interna - AUDI, Sra. Adriana Valadares Caiafa, a Chefe da Divisão Contábil Fiscal - DVCF, Sra. Luciana Paula Xavier Ribeiro, o Técnico de Nível Superior Especializado lotado na AUDI, Sr. Helton Camilo e a Secretária Executiva do Conselho Fiscal, Sra. Valéria Carvalho da Paixão.

Pauta da reunião:

1. Abertura da reunião pela Diretora-Presidente, Sra. Nilda Soares;
2. Nova composição do Conselho de acordo com o Decreto Estadual nº 48.191 de 14/05/2021 (Novo Estatuto da EPAMIG) e apresentação dos novo(a)s Conselheiro(a)s;
3. Apresentação das equipes e membros da EPAMIG;
4. Posse do(a)s novo(a)s Conselheiro(a)s, conf. o art. 15, do Decreto Estadual nº 48.191/2021;
5. Vídeo institucional - Relatório de Gestão EPAMIG 2020;
6. Secretariado Executivo e assuntos administrativos do Conselho;
7. Eleição do(a) Presidente do Conselho, de acordo com o §1º, do art. 26, do Decreto Estadual nº 48.191/2021;
8. Aprovação dos Balancetes Contábeis do 1º e 2º Trimestres de 2021;
9. Informes gerais e demais assuntos da Empresa.

A Sra. Nilda inicia a reunião agradecendo a participação de todos e dando boas vindas aos novos membros do Conselho Fiscal. Informa sobre os membros suplentes que ainda serão empossados. Informa ainda que a EPAMIG já está no contexto da Lei 13.303, de 30 de junho de 2016 - Lei das Estatais. Em

seguida, solicita que os membros do Conselho Fiscal se apresentem. A Conselheira Sra. Camila, egressa da carreira EPPGE - Escola de Governo da Fundação João Pinheiro - FJP possui ainda graduação em Direito. Lotada na FAPEMIG desde 2016, ocupa hoje o cargo de Diretora de Planejamento, Gestão e Finanças, sendo servidora efetiva da Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão de Minas Gerais - SEPLAG/MG. O Sr. Alisson, Assessor Técnico na SEAPA é servidor efetivo desde 2010, com graduação em Direito. O Sr. Francisco, servidor aposentado da UFV onde exerceu a função de Diretor Financeiro, possui experiência na área de contabilidade e finanças. O Sr. Nicolas, Diretor de Planejamento, Orçamento e Logística da SEAPA, está cursando Especialização em Administração Pública pela Fundação João Pinheiro - FJP. Na seqüência a Sra. Nilda solicita que os empregados da EPAMIG se apresentem. A Sra. Polliette é responsável pelo Departamento de Gestão e Finanças - DPGF, com formação em Ciências Contábeis. A Sra. Adriana, responsável pela Auditoria Interna - AUDI, com Especialização em Administração Pública, Controle Interno e Direito Público, atualmente estudante de Direito, apresentou o Sr. Helton, graduado em Ciências Contábeis, que auxilia, nos assuntos contábeis e fiscais no âmbito da AUDI. A Sra. Luciana é a Contadora da Empresa, e atualmente está lotada no DPGF. O Sr. Thales, Chefe de Gabinete é graduado em Direito. A Sra. Valéria exerce a função de Secretária Executiva da Auditoria Interna e também deste Conselho Fiscal. O Sr. Leonardo, com formação em Engenharia Agrônômica é empregado efetivo da Empresa de Assistência Técnica e Extensão Rural do Estado de Minas Gerais - EMATER-MG, ocupa, atualmente, o cargo de Diretor de Administração e Finanças na EPAMIG. Sr. Thales comenta sobre a destituição do último Conselho seguindo a Lei 13.303/2016. Em seguida o Sr. Leonardo faz a leitura do Termo Solene de Posse do Conselho Fiscal. Seguindo a pauta o Sr. Thales apresenta o vídeo institucional da EPAMIG. Sra. Nilda informa sobre o Plano de Demissão Voluntária - PDV, no qual cerca de duzentos empregados aderiram ao mesmo. Ressalta a economia expressiva na folha de pagamento, e a consequente aprovação, junto ao Governo Estadual, para a terceirização de atividades funcionais ligadas a atividade fim da Empresa como por exemplo tratorista. Esclarece que atualmente a EPAMIG busca a Gestão Integrada de suas Unidades. Hoje os recursos da Empresa são distribuídos nas fazendas/unidades de acordo com o índice de produtividade de cada unidade, contribuindo para a motivação e melhor desempenho das atividades e ações desenvolvidas. Sra. Nilda passa a palavra para o Sr. Leonardo, mas antes, o Sr. Thales informa da continuidade da pauta, registrando a presença do Sr. Nicolas que é membro suplente deste Conselho. Sr. Thales ressalta a criação do grupo de *whatsapp* para as comunicações urgentes e avisos importantes para o Conselho, frisando que as comunicações formais serão feitas por e-mail institucional. As reuniões do Conselho, por enquanto, serão realizadas por meio da plataforma *Google Meet*. Explica sobre os processos através do Sistema Eletrônico de Informações do Estado - SEI. As atas e demais documentos que necessitarem de assinaturas dos Conselheiros serão realizadas pelo mesmo sistema. Orienta sobre o processo de pagamento de jetom e demais documentos necessários para efetivar a posse. Ainda sobre a plataforma SEI, Sr. Thales esclarece quanto à necessidade da assinatura do Termo de Posse e Compromisso, Termo de Compromisso Solene do Presidente do Conselho e as Declarações para envio ao Conselho de Ética Pública - CONSET. Sra. Camila solicita maiores esclarecimentos sobre a Declaração de Bens e Direitos. No que tange à regularidade das reuniões do Conselho, Sra. Adriana explica que o Conselho deve se reunir a cada três meses (reuniões ordinárias). Sr. Thales complementa, frisando a importância do cronograma prévio das reuniões. Sra. Adriana informa sobre a apresentação do Relatório de Auditoria do 1º e 2º Trimestres e que até dezembro/2021, haverá necessidade de mais uma reunião. Ressalta que são muitas informações disponibilizadas aos Conselheiros. Dando continuidade à pauta inicia-se a eleição do Presidente do Conselho. Sr. Leonardo sugere que pela afinidade do tema o Presidente do Conselho poderia ser a Sra. Camila ou o Sr. Alisson. Após breve considerações dos Conselheiros presentes, ocorre a votação, sendo o Sr. Alisson eleito como Presidente do Conselho Fiscal da EPAMIG. Iniciou-se a pauta pertinente à apreciação das contas do 1º Semestre/2021. Dr. Leonardo ressalta sobre a importância do Conselho Fiscal ter conhecimento da Gestão Técnica da EPAMIG. Esclarece acerca da relevância das pesquisas pois, buscam soluções práticas para a sociedade e que a Empresa não visa lucro. Todo o custeio da EPAMIG advém de receita própria e/ou convênios. Obteve-se resultados positivos nos exercícios de 2019 e 2020. Esclareceu sobre a aprovação dos cursos superiores no ILCT e no ITAC, com orçamento de cerca de R\$ 28 milhões em recursos para a educação. Sr. Leonardo acredita que, o exercício de 2022, será num cenário favorável, pois com os recursos da educação a expectativa é muito boa. O exercício de 2020, obteve-se excelente resultado nas vendas de leite, café e animais. Informa sobre os dois grandes eventos organizados pela EPAMIG: a Minas Láctea e a Expocafé, sendo que, nos dois últimos anos estes eventos, devido à

pandemia, foram realizados de forma virtual, mas com resultado positivo. Ressalta maior gasto com insumos, em função da alta do dólar. Cita a economia com o PDV e que serão contratadas cerca de 108 pessoas terceirizadas, mas, apesar de não ser um número ideal, já é um avanço. Apresenta a Empresa num contexto mais geral e que a Sra. Polliette irá acrescentar detalhes desta apresentação. Menciona sobre as negociações realizadas com o Governo Estadual para as pautas de causas trabalhistas. Considera o Conselho Fiscal um importante elo para a gestão da EPAMIG. Reitera que a Empresa utiliza o sistema da TOTVS, sendo um sistema robusto e confiável. Sra. Camila apresenta algumas dúvidas e pergunta se a EPAMIG operacionaliza no Sistema Integrado de Administração Financeira - SIAF. Sr. Leonardo informa que não, pelo contexto de Estatal. Sra. Camila solicita esclarecimentos acerca de superávit contábil. Sr. Leonardo esclarece que apesar do aspecto público a EPAMIG está inserida no rol de empresas pautadas pela contabilidade do Setor Privado, cujas operações atuais demonstram a existência de lucro contábil. Sra. Adriana esclarece que o regime da EPAMIG é híbrido, enquadra-se na legislação de Empresa Societária, transitando entre os dois universos da contabilidade pública e privada e do direito público e privado. Sr. Leonardo passa a palavra para a Sra. Polliette que apresenta uma retrospectiva da EPAMIG ao longo dos últimos quatro anos. Nesta apresentação esclarece acerca das contas do ativo e do passivo. Ressalta que ao executar uma venda e emitir a respectiva Nota Fiscal, este recurso vai para as contas de receitas patrimoniais. Apresenta os demonstrativos contábeis e suas particularidades. Apresenta as análises comparativas mensais como também a análise comparativa de resultado do 1º semestre de 2020 e 1º semestre de 2021. Demonstra o Parecer do Conselho Fiscal que aprova as contas do exercício de 2020 e a aprovação das contas da EPAMIG pelo Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais - TCE/MG, referente ao exercício de 2019. Sra. Camila pontua que a EPAMIG é Empresa Pública, tem contas bancárias próprias, e pergunta como se dá a comercialização dos produtos e como acontece o controle financeiro das vendas. Sra. Polliette responde que todas as formas de recebimento financeiro são devidamente registradas e posteriormente é feita emissão do Documento de Arrecadação Estadual - DAE. Sra. Camila pergunta sobre o procedimento quanto ao recebimento de valor em espécie. Sra. Polliette responde que o dinheiro é depositado em conta corrente bancária, em seguida é emitido o DAE, o qual é quitado imediatamente transferindo assim o recurso para a conta única do Tesouro Estadual. Continua e comenta sobre a Assessoria de Negócios Agropecuários - ASAGRO que gerencia todas as demandas do agronegócio. Cita o empório do ILCT e o empório da Sede. Sra. Camila pergunta como é feito o controle de recurso de vendas no empório e como é realizado o controle interno do mesmo. Sra. Polliette informa que o recurso é guardado em um cofre e em seguida depositado em conta corrente bancária para posterior emissão do DAE e transferência ao Estado. Esclarece acerca da preferência por recebimento em cartão (crédito ou débito), e a formalização do *pix* da Empresa. Sr. Francisco pergunta se todas essas movimentações são feitas com o CNPJ da Sede ou se utiliza dados das demais unidades. Sra. Polliette esclarece que as unidades possuem CNPJ próprio. Ressalta que o sistema TOTVS, por ser integrado, auxilia na integração e no controle das informações por unidade. Sra. Polliette passa a palavra para a Auditoria Interna. Sra. Adriana informa que os colaboradores possuem uma previdência privada que é a CERES - Fundação de Seguridade Social. Citou que a AUDI atua de forma similar às auditorias internas da Administração Direta e que procura seguir as orientações técnicas da Controladoria Geral do Estado - CGE/MG. Ressalta a utilização do sistema da Ouvidoria-Geral do Estado - OGE/MG e que a Empresa também possui canal próprio de ouvidoria (ouvidoria@epamig.br). Acerca da Comissão de Ética, a Empresa possui 25 Comissões de Ética formalizadas. Os Relatórios de Auditoria são emitidos por trimestre. A Sra. Adriana, juntamente com o Sr. Helton, realizam as análises trimestrais baseados nos Demonstrativos Contábeis gerados pelo Departamento de Gestão e Finanças - DPGF. No Relatório de Auditoria apresentam as constatações e caso tenha algum apontamento é solicitado a área responsável a devida justificativa e/ou ajuste. Posteriormente emite-se o Relatório de Efetividade, demonstrando as tratativas internas para o atendimento às recomendações da Auditoria Interna. Destaca a evolução da prestação de contas anual enviada ao TCE/MG que no exercício de 2018 houve ressalvas e em 2019 não houve o registro de ressalvas, sendo considerado resultado positivo para a Empresa. Sra. Adriana passa a palavra ao Sr. Helton que apresenta o Relatório de Auditoria do 1º Trimestre de 2021. Sr. Helton menciona que a EPAMIG não é isenta de impostos e enfatiza a tempestividade da Empresa quanto ao recolhimento de tributos e contribuições e a constante execução de convênios. Disserta sobre as demonstrações contábeis Balanço Patrimonial e Demonstração de Resultado que comparam saldos e movimentos verificados no 1º Trimestre de 2021 com o 4º Trimestre de 2020 e com o 1º Trimestre de 2020. Informa que a Empresa ainda trabalha com recebimento de cheques, contudo, estão

progressivamente realizando melhorias para minimizar esta forma de recebimento de clientes. Sr. Alisson questiona sobre a Ceres e o seu funcionamento. Os Srs. Thales e Leonardo explicam sobre a Ceres e a importância da mesma. Sr. Helton relata sobre as contas patrimoniais e de resultado, o reflexo do Programa de Desligamento Voluntário - PDV, provisão da Ceres, contingências, redução de perdas de semoventes e destaca a venda de produtos agropecuários. Informa sobre a antecipação de impostos e contribuições sobre o resultado. Relata ainda os apontamentos e ajustes a serem feitos. Finalizando pergunta se ficou clara a apresentação do 1º Trimestre. Sra. Camila diz que o trabalho está bem elaborado e com as próximas análises irão se inteirar melhor sobre as contas da EPAMIG. Disse ainda que o Relatório de Auditoria foi bem explicado. Sr. Alisson e Sr. Francisco concordaram com a Sra. Camila. Sr. Francisco enfatiza o resultado comparativo com o 1º Trimestre de 2020 onde ocorreu a reversão da posição de prejuízo para lucro. Sra. Adriana apresenta o Relatório de Efetividade do 1º Trimestre. Dentre as inconformidades citou a perda de café verificada no Campo Experimental São Sebastião do Paraíso - CESP, com a recomendação de justificativa para a respectiva perda, cuja resposta encontra-se registrada no sistema SEI. Sra. Adriana traz a questão de prestação de contas de viagem. Ressaltou o prazo de entrega desta prestação e que precisa ser cumprida. Quando não cumprida deve ser justificado o motivo para o atraso. Apresentou os ajustes promovidos nas contas do convênio Prodesag Carandaí e que não impactam no resultado do trimestre. A AUDI apresenta recomendação para os resgates de alvarás de depósitos recursais. Necessário realizar a regularização dos resgates. Por fim, cita o ajuste ocorrido nas contas de resultado referente aos juros sobre o recolhimento do Imposto de Renda Pessoa Jurídica - IRPJ e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido - CSLL inerente ao ajuste anual sobre o resultado do exercício de 2020, salientando que o ajuste não traz implicações para os demonstrativos. Ressalta que, das 07 (sete) recomendações 05 (cinco) foram implementadas e 02 (duas) com medidas em curso, sendo necessário o acompanhamento. Sr. Alisson observa que no ativo circulante o Estoque apresenta um significativo aumento e questiona quais bens estariam sendo incorporados. Questiona ainda se esse aumento sem comercialização não acarretaria perda futura, depreciação ou perecimento. Todavia, disse que é preciso entender melhor o tipo de negócio da EPAMIG, para que estas questões possam ficar mais claras e que isso vai vir com o tempo. Sr. Helton explica que, com exceção de bens do Imobilizado e Intangível, todas as aquisições passam pelo controle de Estoque na Empresa. Sr. Nicolas levanta uma dúvida sobre a permanência e incorporação de animais ao Estoque e não no Imobilizado. Sr. Helton explica enfatizando a presença dos animais em Estoque devido a necessidade de venda dos mesmos como fonte de recursos, para custeio das operações da Empresa. Continuando, Sr. Helton menciona que a valorização dos produtos agropecuários verificada, principalmente no decorrer do 2º Semestre de 2020, aliada ao expressivo aumento na produção de café foi estratégico para a EPAMIG. Sr. Leonardo cita o fato do preço do café que está em alta, optando-se por manter o estoque. Sr. Alisson entende a princípio a questão do estoque. Relata ainda que, os relatórios e recomendações da AUDI são muito bem elaborados. Sra. Adriana fala sobre a elaboração da Ata e os procedimentos para assinatura dos Conselheiros. Sugere ao Conselho reunirmos para que seja realizada uma 2ª Sessão, em função do horário de término previsto para a reunião, visando a apresentação do 2º Trimestre de 2021. Os Conselheiros concordam, ficando agendado para o dia 08/11/2021, segunda-feira, de 09:00 às 11:00 horas. Sra. Adriana informou que os processos no SEI estão disponibilizados para os Conselheiros. Agradece a atenção e disponibilidade de todos. Sra. Camila pergunta se a EPAMIG tem perda grande com morte de semoventes. Sr. Leonardo diz que a EPAMIG controla todas essas questões, por meio dos pesquisadores veterinários empregados da Empresa. Sra. Camila relata que esse tipo de controle em outras esferas da administração pública não são bem administrados. Sr. Thales fala sobre o pagamento de jetom e do teto remuneratório. Sr. Alisson tem dúvidas quanto às deduções de INSS, pensão e recebimento dos Conselheiros. Sr. Thales agradece a presença de todos em aceitarem o convite. Ressalta o suporte que será dado aos Conselheiros, principalmente quanto as questões de documentos pessoais para recebimento dos jetons. Sr. Leonardo reitera os agradecimentos. Não havendo outros assuntos a serem tratados os Conselheiros aprovam as contas do 1º Trimestre de 2021 e deram por encerrada a reunião às 13:05 horas, momento em que agradecem a presença de todos. Eu, Valéria Carvalho da Paixão, Secretária Executiva I, lavei a presente ata que foi lida e aprovada.

Belo Horizonte, 04 de novembro de 2021.

Alisson Maurílio Rodrigues Santos**Francisco Antônio de Arruda Pinto****Camila Pereira de Oliveira Ribeiro**

Documento assinado eletronicamente por **Alisson Maurilio Rodrigues Santos, Conselheiro(a)**, em 02/12/2021, às 09:31, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 47.222, de 26 de julho de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **Francisco Antônio de Arruda Pinto, Usuário Externo**, em 02/12/2021, às 10:40, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 47.222, de 26 de julho de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **Camila Pereira de Oliveira Ribeiro, Conselheiro(a)**, em 02/12/2021, às 15:04, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 47.222, de 26 de julho de 2017](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site http://sei.mg.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **38860040** e o código CRC **98F714C6**.

Referência: Processo nº 3050.01.0001604/2021-90

SEI nº 38860040