



ATA DA 70ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA COMPANHIA DOCAS DE SANTANA-CONFIS

Data: 20/02/2012

Horário: 08 horas

Local: Sala da Presidência da Companhia Docas de Santana

1. Expediente

1.1 - Assinatura da lista de presença.

Conforme registrado na lista de presença, a qual é parte integrante da ata, compareceram: **Clélia Jeane da Silva Reis Gondim, Rita de Cássia Nascimento Seabra, Eurico Araújo Vasques** e como convidado **Roberto Lucas de Andrade** (Diretor Administrativo e Financeiro da CDSA);

1.2 – Aprovação da 69ª ata da reunião ordinária.

Não havendo nenhuma manifestação contrária, foi aprovada a Ata da 69ª Reunião Ordinária do CONFIS.

2- Ordem do Dia

2.1- Apreciação e Deliberação sobre a Execução Orçamentária, Financeira e Operacional da Companhia Docas de Santana referente aos meses de Janeiro e Fevereiro de 2012.

O Diretor Administrativo e Financeiro da CDSA, Sr Roberto Lucas de Andrade, por solicitação da presidente do CONFIS, discorreu sobre o demonstrativo da Execução Orçamentária e Financeira dos meses de janeiro e fevereiro de 2012. Conforme as demonstrações financeiras, a receita realizada neste primeiro bimestre de 2012 foi de R\$ 2.218.561,16 (Dois milhões, duzentos e dezoito mil, quinhentos e sessenta e um reais e dezesseis centavos) valor este dentro da previsão de arrecadação da Companhia Docas de Santana – CDSA, conforme quadro abaixo:

MÊS	RECEITA PREVISTA	RECEITA REALIZADA	PERCENTUAL
JANEIRO	1.107.149,58	1.161.543,62	104,91%
FEVEREIRO	1.107.149,58	1.057.018,31	95,47%
NO BIMESTRE	2.214.299,16	2.218.561,93	100,19%

A Receita Operacional da Companhia no 1º bimestre obteve um crescimento de 15,21% comparado ao 6º bimestre do exercício anterior.



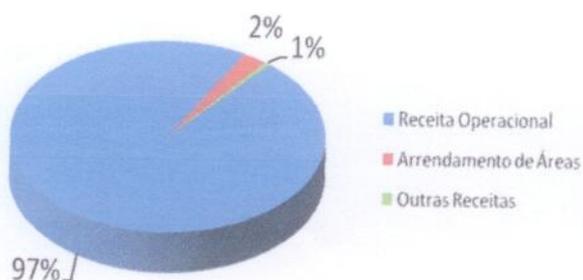
Do montante da Receita Operacional do 1º bimestre do exercício de 2012, 35,30% corresponde às faturas da empresa ANGLO FERROUS AMAPÁ MINERAÇÃO LTDA e 38,89% da empresa AMCEL – AMAPÁ FLORESTAL E CELULOSE S. A., nossos principais clientes atualmente, e o restante advém do somatório dos outros clientes da CDSA. No mês de fevereiro de 2012, a empresa AMCEL – AMAPÁ FLORESTAL E CELULOSE S. A. contribuiu significativamente para o aumento da receita operacional, devido à diferença de embarque de cavaco de madeira para o ano de 2011: de um total de 900.000,00 toneladas, foram embarcadas somente 560.432,93 toneladas, assim restando, portanto, para cobrança a quantidade de 339.567,07 toneladas cobrada, conforme Termo Aditivo nº 012/2011, Deste modo, obteve-se da empresa, AMCEL, somente nesta cobrança o valor de R\$ 628.199,08 (seiscentos e vinte e oito mil cento e noventa e nove reais e oito centavos). Vale ressaltar ainda que, no mês de fevereiro, 68% da receita da CDSA foi composta por recebimentos da empresa AMCEL. Em relação à Receita Financeira, sua arrecadação neste primeiro bimestre foi um valor bem ínfimo, composta pelos rendimentos de aplicação financeira, multas e juros arrecadados, representando apenas 0,32% da Receita Total, assim desconsiderando para esta análise o valor dos rendimentos de aplicações financeiras no final do exercício 2011, lançados no Boletim de Caixa somente em dezembro de 2011. Considerando a Receita Total da CDSA, o crescimento foi de 9,32,% em relação ao bimestre anterior. A seguir, quadro com o detalhamento das receitas:

RECEITAS	JANEIRO	FEVEREIRO	TOTAL
Receita Operacional	1.126.486,25	1.027.546,03	2.154.032,28
Arrendamento de Áreas	28.716,09	28.716,09	57.432,18
Outras Receitas	6.341,28	756,19	7.097,47
Total	1.161.543,62	1.057.018,31	2.218.561,93

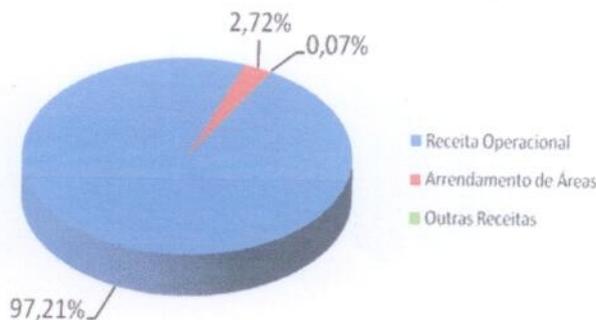
Bechma



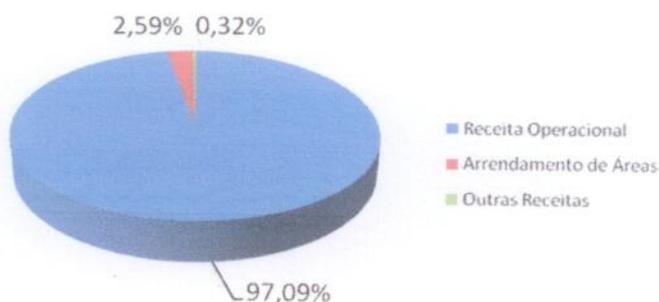
RECEITAS - JANEIRO



RECEITAS - FEVEREIRO



RECEITAS - 1º BIMESTRE



A Receita total arrecada neste primeiro bimestre de 2012 foi de R\$ 2.218.561,16 (Dois milhões, duzentos e dezoito mil, quinhentos e sessenta e um reais e dezesseis centavos) valor este dentro da previsão de arrecadação da Companhia Docas de Santana – CDSA, conforme quadro abaixo:

MÊS	RECEITA PREVISTA	RECEITA REALIZADA	PERCENTUAL
JANEIRO	1.107.149,58	1.161.543,62	104,91%
FEVEREIRO	1.107.149,58	1.057.018,31	95,47%
NO BIMESTRE	2.214.299,16	2.218.561,93	100,19%

A Receita Operacional da Companhia no 1º bimestre obteve um crescimento de 15,21% comparado ao 6º bimestre do exercício anterior. Do montante da Receita Operacional do

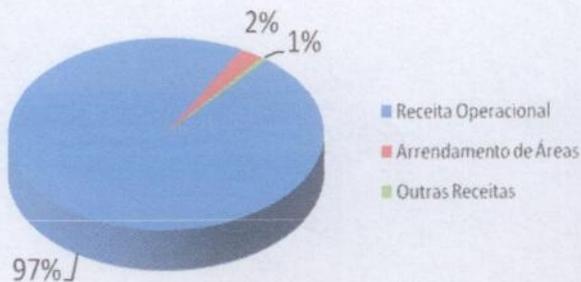


1º bimestre do exercício de 2012, 35,30% corresponde às faturas da empresa ANGLO FERROUS AMAPÁ MINERAÇÃO LTDA e 38,89% da empresa AMCEL – AMAPÁ FLORESTAL E CELULOSE S. A., nossos principais clientes atualmente, e o restante advém do somatório dos outros clientes da CDSA. No mês de fevereiro de 2012, a empresa AMCEL – AMAPÁ FLORESTAL E CELULOSE S. A. contribuiu significativamente para o aumento da receita operacional, devido à diferença de embarque de cavaco de madeira para o ano de 2011: de um total de 900.000,00 toneladas, foram embarcadas somente 560.432,93 toneladas, assim restando, portanto, para cobrança a quantidade de 339.567,07 toneladas cobrada, conforme Termo Aditivo nº 012/2011, Deste modo, obteve-se da empresa, AMCEL, somente nesta cobrança o valor de R\$ 628.199,08 (seiscentos e vinte e oito mil cento e noventa e nove reais e oito centavos). Vale ressaltar ainda que, no mês de fevereiro, 68% da receita da CDSA foi composta por recebimentos da empresa AMCEL. Em relação à Receita Financeira, sua arrecadação neste primeiro bimestre foi um valor bem ínfimo, composta pelos rendimentos de aplicação financeira, multas e juros arrecadados, representando apenas 0,32% da Receita Total, assim desconsiderando para esta análise o valor dos rendimentos de aplicações financeiras no final do exercício 2011, lançados no Boletim de Caixa somente em dezembro de 2011. Considerando a Receita Total da CDSA, o crescimento foi de 9,32,% em relação ao bimestre anterior. A seguir, quadro com o detalhamento das receitas:

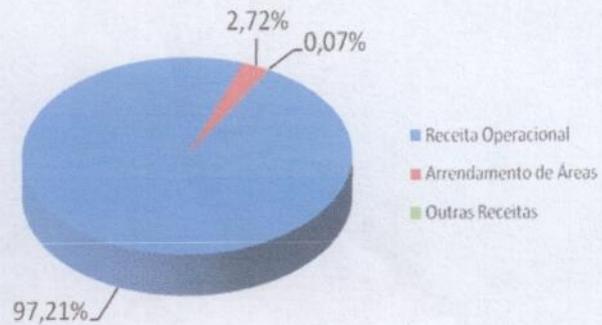
RECEITAS	JANEIRO	FEVEREIRO	TOTAL
Receita Operacional	1.126.486,25	1.027.546,03	2.154.032,28
Arrendamento de Áreas	28.716,09	28.716,09	57.432,18
Outras Receitas	6.341,28	756,19	7.097,47
Total	1.161.543,62	1.057.018,31	2.218.561,93



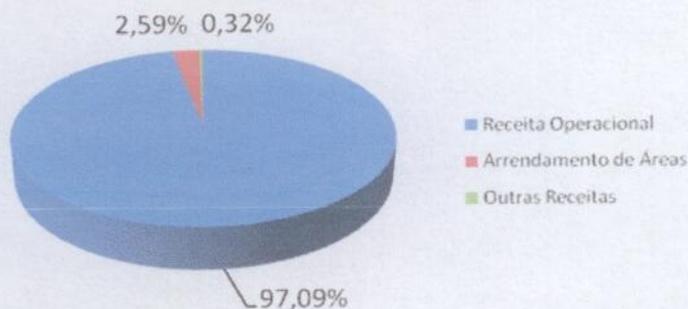
RECEITAS - JANEIRO



RECEITAS - FEVEREIRO



RECEITAS - 1º BIMESTRE



As despesas neste primeiro bimestre totalizaram R\$ 2.007.351,99 (Dois milhões, sete mil, trezentos e cinquenta e um reais e noventa e nove centavos), despesas estas dentro da previsão orçamentária da CDSA, conforme quadro abaixo:

MÊS	RECEITA PREVISTA	RECEITA REALIZADA	PERCENTUAL
JANEIRO	1.107.149,58	1.020.917,36	92,21%
FEVEREIRO	1.107.149,58	986.434,63	89,10%
NO BIMESTRE	2.214.299,16	2.007.351,99	90,65%

No item Pessoal e Encargos Sociais Com relação a este elemento de despesa, podemos destacar que houve uma redução de 13,67% em relação ao bimestre anterior,



pois no bimestre anterior ocorreram várias despesas no mês de dezembro, tais como: pagamento da segunda parcela do 13º (décimo terceiro) salário aos colaboradores, bem como o recolhimento do FGTS dos empregados dos meses de setembro, outubro e novembro de 2011. Quanto às despesas com pessoal no bimestre em relação à receita, foram os seguintes, seguidos de seus respectivos meses: 25,35% no mês de janeiro e um percentual de 27,76% em fevereiro de 2012 e no bimestre totalizando 26,50% do percentual da receita desta empresa. Assim, obedecendo ao limite legal permitido pelo Estatuto Social desta Companhia, consoante o Artigo 39 que fixa o limite máximo de 50% (cinquenta por cento).

MÊS	RECEITA	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	PERCENTUAL
JANEIRO	1.161.543,62	294.483,22	25,35
FEVEREIRO	1.057.018,31	293.465,58	27,76
NO BIMESTRE	2.218.561,93	587.948,80	26,50

Na parte Tributária Houve um aumento na despesa tributária de 175,52% comparado ao bimestre anterior, o motivo deste aumento se dá pelo recolhimento de IRPJ (imposto de renda sobre o lucro) e CSLL (Contribuição Social Sobre o Lucro) referente ao 4º trimestre de 2011. Vale ressaltar ainda que a Companhia obteve um faturamento no mês de dezembro de 2011 no valor de R\$ 1.251.193,18, que foi o maior do ano de 2011 comparado aos demais meses, bem como no mês de janeiro de 2012 o faturamento foi de R\$ 1.616.781,62, valor este que foi o maior faturamento mensal da companhia, inclusive superior aos faturamentos mensais no exercício 2011. Desta forma, houve uma arrecadação maior com impostos federais: PIS e COFINS, além do imposto municipal: ISSQN. Já o item material de consumo Confrontando-se com o 6º Bimestre, esta natureza de despesa sofreu uma redução de 80,15%, pois no bimestre anterior, conforme exposto na 68ª Reunião Ordinária do Conselho de Fiscal da CDSA, no dia 25 de janeiro de 2012, ocorreu o pagamento de diversos fornecedores que estavam com pendências em suas Certidões de regularidade fiscal, por isso acumulou-se várias faturas para o pagamento naquele bimestre, bem como vários procedimentos licitatórios

Redna



para este exercício estão em suas fases internas: justificativas, elaboração de termos de referência e projetos básicos, elaboração de estimativas, pesquisa de mercado, elaboração de atos convocatórios (editais), além da fase externa da licitação; processos estes que impactarão nesta natureza de despesa, material de consumo, somente nos próximos bimestres. Quanto a Serviços de Terceiros Quanto a esta natureza de despesa, conforme proposta orçamentária para o exercício financeiro de 2012 houve o desmembramento da rubrica "02.04.13 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física / Pessoa Jurídica", de acordo com o orçamento da CDSA 2011, rubrica esta que acobertava exaustivamente todas as despesas com estes serviços nas mais diversas áreas, o que dificultava uma análise das despesas, seu comportamento, planejamento, bem como uma melhor classificação contábil, assim seguindo como parâmetro a Portaria 448/2002 da STN/MF, órgão central do Sistema de Contabilidade Federal, que divulga o detalhamento das naturezas de despesa: Material de Consumo, Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física, Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica e Outros Materiais Permanentes. Diante desta Portaria, observa-se a clara necessidade de se analisar e classificar separadamente tais despesas: Serviços de Pessoa Física e Serviços de Pessoa jurídica. Além disso, ressalta-se que na proposta orçamentária de 2012 o elemento de despesa "02.04.08 – Jetons a Conselheiros e Convidados" contido na natureza de despesa – "Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física", no orçamento da CDSA de 2011 era denominado "Outras Despesas Variáveis", dentro da natureza de despesa "Pessoal e Encargos Sociais". Na proposta orçamentária para o exercício 2012, buscou-se adequar este elemento de despesa, consoante orientação de classificação da Portaria 448/02 da STN/MF, assim impactando despesa nesta natureza em análise. Entretanto, comparando-se ao bimestre anterior em que as duas naturezas de despesas estão juntas e somando-se neste bimestre as naturezas de despesas "Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física e Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica" houve uma redução de 34,19%, pois no último bimestre de 2011 ocorreram diversos projetos e serviços, tais como: Serviço de engenharia consultiva referente à elaboração de Projeto Estrutural e executivo para rampa de acesso às lanchas marítimas, viagens e estadias que abrangem diárias e passagens para a capacitação dos colaboradores, serviço de auxílio refeição com crédito no cartão de auxílio

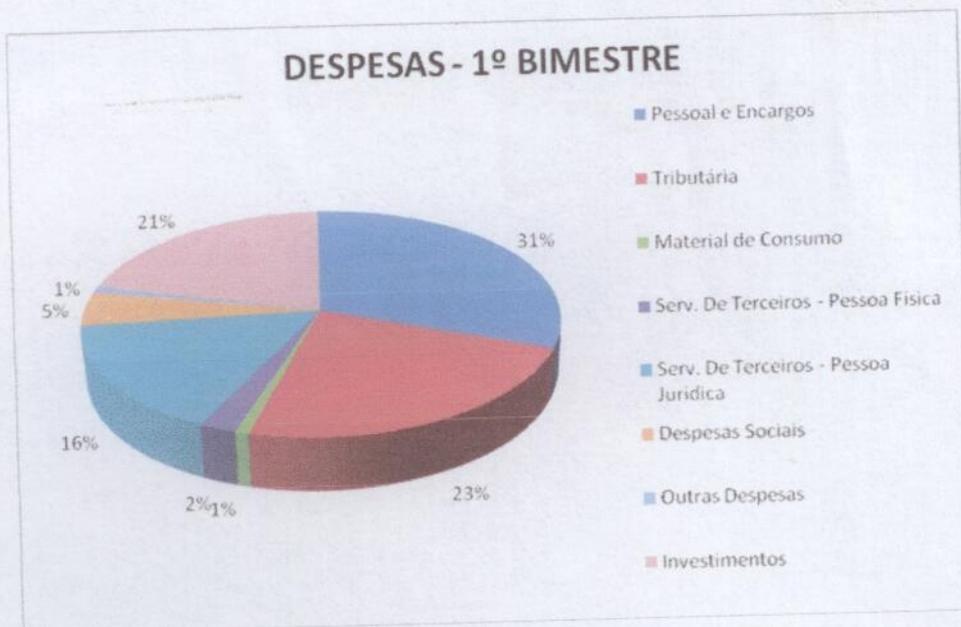
Bechna



alimentação em substituição à refeição fornecida pela companhia iniciado em novembro, bem como serviço de dragagem no berço do Píer II. Ocorreram ainda, no mês de dezembro, diversos serviços com publicidade e propaganda, pagamento de Pessoa Jurídica para prestar serviços de assistência médica, hospitalar e ambulatorial (plano de saúde) aos colaboradores, consoante 68ª Reunião ordinária do Conselho de Fiscal da CDSA, no dia 25 de janeiro de 2012. Podemos destacar dentre os principais serviços realizados neste bimestre: Serviço de dragagem no berço do Píer II, contratação de empresa para fornecimento de refeição aos colaboradores, lanche para o projeto social e coffe break; Serviços de reparo e manutenção na balança de pesagem de cargas da CDSA. No item Despesas Sociais No 1º bimestre de 2012 ocorreu uma pequena elevação neste elemento de despesa de 1,59% em relação ao bimestre anterior. Podemos destacar as seguintes despesas sociais ocorridas: Convênio 001/2012 com o intuito de custear despesas decorrentes do Projeto "Viva Cultura 2012" 1ª Etapa e repasse ao Trem Desportivo Clube para cobrir despesas com a publicidade da logomarca da CDSA, nos uniformes do clube. Finalizou explicando sobre os Investimentos Comparado ao bimestre anterior ocorreu uma redução de 42,28% nos investimentos realizados pela companhia, conforme relatado na 68ª Reunião Ordinária do Conselho de Fiscal da CDSA, no dia 25 de janeiro de 2012, diversos investimentos ocorreram na CDSA no mês de dezembro, tais como: aquisição de uma ambulância, bem como empresa especializada para realizar serviço de sinalização da área portuária o que impactou drasticamente as despesas com investimentos no fim do exercício anterior. Os investimentos realizados neste primeiro bimestre foram os seguintes: Aquisição de uma gaiola em aço, construída em tubos, cantoneiras, tela alambrada e chapa em aço para o Guindaste Grove de 130 toneladas e o serviço de reforma dos Píers I e II da CDSA, 1ª parcela. A seguir quadro com o detalhamento das despesas neste primeiro bimestre:

DESPESAS	JANEIRO	FEVEREIRO	TOTAL
Pessoal e Encargos	337.806,67	286.072,18	623.878,85
Tributária	354.722,15	114.954,56	469.676,71

Rechner



A presidente do CONFIS juntamente com seus pares e após análise da documentação aprovaram as contas relativas ao primeiro bimestre de 2012, ressaltando a recomendação de que a Diretoria Administrativa e Financeira providencie, em **CARÁTER DE URGÊNCIA**, minuciosa análise das despesas e investimentos da Companhia para o exercício em curso, aplicando técnicas comparativas com os dois exercícios anteriores, acompanhada de justificativas para cada acréscimo detectado. Em especial que se apresente o estudo de impacto orçamentário realizado quando da necessidade de reestruturação do quadro de colaboradores desta Companhia, igualmente acompanhada de justificativas e tomando como parâmetros os exercícios 2010 e 2011. Demais disso, seja apresentada a execução orçamentária mensal nas próximas reuniões do CONFIS.

3. Assuntos Gerais

3.1- O Que Ocorrer

Esgotada a pauta eu, Derlane de Nazaré Santiago Pereira, lavrei a presente ata que após lida e aprovada será assinada por mim, pelo Senhor Presidente e pelos demais presentes.

COMPANHIA DOCAS DE SANTANA
CNPJ. N 04.756.826/0001-36
PORTO ORGANIZADO DE SANTANA
RECINTO Nº 2.40.15.02-4

Rua Cláudio Lúcio Monteiro, 1380
Bairro: Novo Horizonte
CEP 68925-000
Santana - Amapá

Site: www.docasdesantana.com.br
E-mail: presidencia@docasdesantana.com.br
Fone: (0xx96) 3314-1205
Fax: (0xx96) 3314-1210

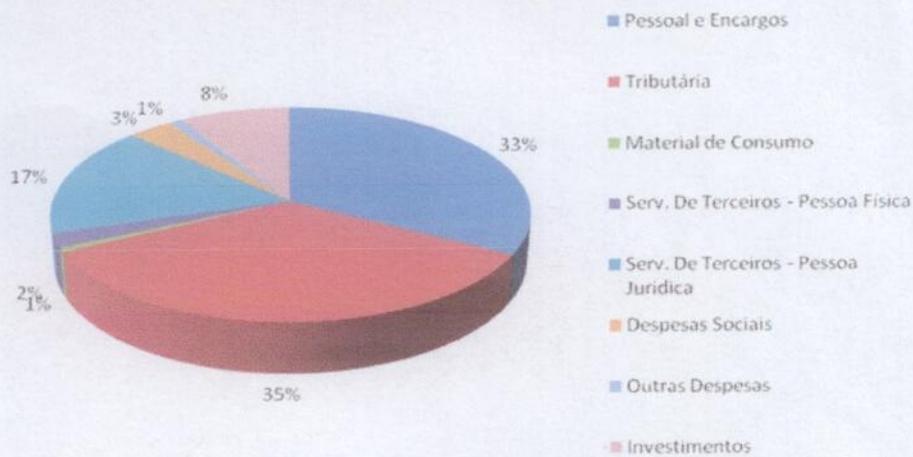
Bachua



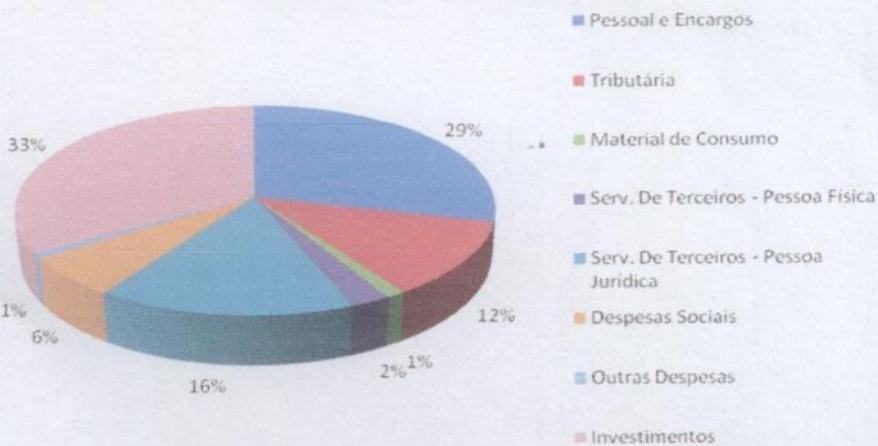
CIA DOCAS DE SANTANA

Material de Consumo	6.200,00	10.726,78	16.926,78
Outros Serv. de Terceiros - Pessoa Física	21.588,10	23.789,98	45.378,08
Outros Serv. de Terceiros - Pessoa Jurídica	169.826,18	152.784,23	322.610,41
Despesas Sociais	34.220,02	62.108,60	96.328,62
Outras Despesas	11.214,50	8.229,45	19.443,95
Investimentos	85.339,74	327.768,85	413.108,59
TOTAL	1.020.917,36	986.434,63	2.007.351,99

DESPESAS - JANEIRO



DESPESAS - FEVEREIRO



COMPANHIA DOCAS DE SANTANA
CNPJ. N 04.756.826/0001-36
PORTO ORGANIZADO DE SANTANA
RECINTO Nº 2.40.15.02-4

Rua Cláudio Lúcio Monteiro, 1380
Bairro: Novo Horizonte
CEP 68925-000
Santana - Amapá

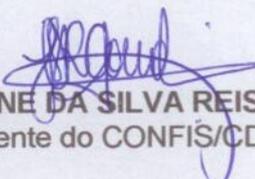
Site: www.docasdesantana.com.br
E-mail: presidencia@docasdesantana.com.br
Fone: (0xx96) 3314-1205
Fax: (0xx96) 3314-1210

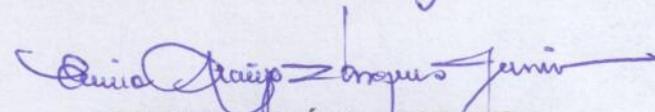
Beolna

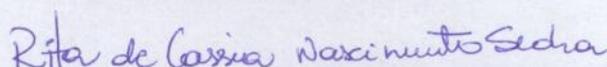


CIA DOCAS DE SANTANA

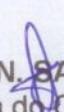
Santana-AP, 20 de março de 2012.


CLELIA JEANE DA SILVA REIS GONDIM
Presidente do CONFIS/CDSA


EURICO ARAÚJO VASQUES
Conselheiro do CONFINS/CDSA


RITA DE CÁSSIA SEABRA NASCIMENTO
Conselheira do CONFINS/CDSA


ROBERTO LUCAS DE ANDRADE
Diretor Administrativo e Financeiro
convidado


DERLANE DE N. SANTIAGO PEREIRA
Secretária do CONFIS/CDSA