

**ATA DA 1ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO  
SEBRAE-PREVIDÊNCIA - INSTITUTO SEBRAE DE SEGURIDADE SOCIAL  
EXERCÍCIO DE 2008**

Aos vinte e seis dias do mês de março do ano de dois mil e oito, às quatorze horas, nesta cidade de Brasília/Distrito Federal, reuniu-se o Conselho Fiscal, contando com a presença de 3 (três) Conselheiros titulares: **ANTÔNIO CARLOS CAMPOS DOS SANTOS (Presidente)**, **NELSON LUIZ GOMES VIEIRA DA ROCHA**, e **MARIA EULÁLIA FRANCO**; e 1 (um) membro suplentes: **DILTON JORGE MAMEDE DO CARMO**. Presentes também o Diretor-Executivo, **MANOEL ANTÔNIO VIEIRA ALEXANDRE**, o Analista de Investimentos, **GEORGE ALBERTO CARVALHÃES GONÇALVES MOTA** e o representante da auditoria independente contratada, **SR. RICARDO CAVALCANTI**, Auditor Sênior da BDO TREVISAN. Verificada a existência de "quorum" estatutário, e após as saudações iniciais, o Presidente deu início a reunião. **ITEM I – JUSTIFICATIVAS DAS AUSÊNCIAS:** foi justificada a ausência do Conselheiro André Luis Vieira Campos. **ITEM II – APROVAÇÃO DAS ATAS DAS 3ª E 4ª REUNIÕES ORDINÁRIAS DE 2007:** o Presidente solicitou a manifestação dos presentes em relação ao teor das Atas da 3ª reunião Ordinária de 2007, realizada em 16/10/2007 e da 4ª reunião Ordinária de 2007, realizada em 19/12/2007; não havendo qualquer manifestação, registrou a aprovação das Atas, pela unanimidade dos Conselheiros presentes. **ITEM III – APROVAÇÃO DO BALANÇO E DEMONSTRATIVOS DE 2007** – O Sr. George Mota apresentou as Demonstrações Contábeis Consolidadas (Balanço Patrimonial, Demonstração de Resultados, Demonstração de Fluxos Financeiros e Notas Explicativas) referentes ao exercício de 2008. Em seguida o Sr. Ricardo Cavalcanti, representante da BDO-Trevisan, realizou apresentação referente à análise do 4º trimestre de 2007, destacando a observação registrada no Parecer emitido pela referida empresa referente à existência de conta redutora do Fundo Previdencial no valor de R\$ 1.294 mil, oriundos de

**ATA DA 1ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO  
SEBRAE-PREVIDÊNCIA - INSTITUTO SEBRAE DE SEGURIDADE SOCIAL  
EXERCÍCIO DE 2008**

diferença verificada entre o Ativo Líquido e as obrigações do Plano decorrentes da conversão em cotas das contribuições recebidas no período de 2004 a 2007. Após a apresentação a Diretoria do SEBRAE PREVIDÊNCIA informou ao Conselho as providências adotadas para solução da pendência apontada – Contratação da Gama Consultores para elaboração de fluxo atuarial para comprovar a suficiência do Fundo Coletivo de Oscilação de Risco frente às obrigações na longevidade, dada a utilização do referido fundo para cobertura da diferença entre o Ativo Líquido e as obrigações do Plano, estando prevista a regularização até o final do 1º semestre de 2008. Em seguida, a unanimidade dos membros do Conselho Fiscal decidiu pela EMISSÃO DE PARECER RECOMENDANDO AO CONSELHO DELIBERATIVO A APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS REFERENTES AO EXERCÍCIO DE 2007, NOS TERMOS DESCRITOS NO PARECER DA EMPRESA BDO TREVISAN AUDITORES INDEPENDENTES, concluindo que as mesmas representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do SEBRAE PREVIDÊNCIA no referido exercício. **ITEM IV - ANÁLISE E APROVAÇÃO DO RELATÓRIO DE CONTROLES INTERNOS, INVESTIMENTOS, PREMISSAS ATUARIAIS E ORÇAMENTO, RELATIVO AO 2º SEMESTRE DE 2007:** O Sr. George Mota efetuou apresentação com esclarecimentos sobre os itens do relatório – Investimentos, premissas atuariais e acompanhamento orçamentário. Informou também que a Gama (empresa responsável pelos cálculos atuariais do plano SEBRAEPREV) efetuou testes quanto à aderência das premissas e hipóteses atuariais e que a avaliação atuarial efetuada no final do exercício contemplou as alterações daí decorrentes. Em seguida, a unanimidade dos membros do Conselho Fiscal decidiu pela APROVAÇÃO DO RELATÓRIO DE CONTROLES INTERNOS RELATIVO AO 2º SEMESTRE 2007. Nada mais havendo a tratar, o Presidente



Sebrae

**Previdência**

*Instituto Sebrae de Seguridade Social*

**ATA DA 1ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO  
SEBRAE-PREVIDÊNCIA - INSTITUTO SEBRAE DE SEGURIDADE SOCIAL  
EXERCÍCIO DE 2008**

agradeceu a presença de todos, declarou encerrada a Reunião solicitando que fosse lavrada a presente Ata que, depois de aprovada, será assinada por mim, George Alberto Carvalhães Gonçalves Mota, e por ele, Presidente do Conselho Fiscal. O Registro de Presença, devidamente assinado pelos Conselheiros, constitui parte integrante desta Ata.

  
**ANTÔNIO CARLOS CAMPOS DOS SANTOS**  
Presidente do Conselho Fiscal

  
**GEORGE ALBERTO CARVALHÃES GONÇALVES MOTA**  
Secretário da Reunião