



Sebrae

Previdência

Instituto Sebrae de Seguridade Social

**ATA DA 3ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO
SEBRAE-PREVIDÊNCIA - INSTITUTO SEBRAE DE SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO DE 2008**

Ao primeiro dia do mês de outubro 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: **ANTONIO CARLOS C. DOS SANTOS (Presidente)**, **ANDRÉ LUIZ VIEIRA CAMPOS (Vice Presidente)** e **MARIA EULÁLIA FRANCO**; e 1 (um) membro suplentes: **DILTON JORGE MAMEDE DO CARMO**. Presente também o Diretor de Investimentos **GEORGE ALBERTO CARVALHÃES GONÇALVES MOTA**. Participaram também a Secretária Executiva **MARIA CATARINA MARÇAL DE JESUS** e o representante da auditoria independente contratada, Sr. **OSMAR CARVALHO**, Auditor Sênior da BDO TREVISAN. Verificada a existência de "quorum" estatutário, e após as saudações iniciais, o Presidente deu início à reunião. **ITEM I – JUSTIFICATIVAS DAS AUSÊNCIAS:** foi justificada a ausência do Conselheiro NELSON ROCHA, que por necessidade do serviço não pode comparecer. **ITEM II – APROVAÇÃO DA ATA DA 2ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 2008.** O Presidente solicitou a manifestação dos presentes em relação ao teor da Ata da 2ª reunião Ordinária de 2008, realizada em 18.06.2008. Não havendo qualquer manifestação, registrou a aprovação da Ata, pela unanimidade dos Conselheiros presentes. **ITEM III – ANÁLISE DO RELATÓRIO DE RECOMENDAÇÕES DOS AUDITORES INDEPENDENTES REFERENTES AO 2º TRIMESTRE DE 2008.** O Sr. Osmar Carvalho, representante da BDO-Trevisan, realizou apresentação referente à análise do 1º trimestre de 2008, após a apresentação a Diretoria do SEBRAE Previdência informou ao Conselho as providências adotadas para solução das pendências apontadas. **ITEM IV – SOLUÇÃO DA DIFERENÇA VERIFICADA ENTRE O ATIVO LÍQUIDO E AS OBRIGAÇÕES DO PLANO DECORRENTE DA CONVERSÃO EM COTAS DAS**

 1

**ATA DA 3ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO
SEBRAE-PREVIDÊNCIA - INSTITUTO SEBRAE DE SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO DE 2008**

CONTRIBUIÇÕES RECEBIDAS NO PERÍODO DE 2004 A 2007. O Presidente do Conselho Fiscal solicitou à Diretoria Executiva do SEBRAE Previdência informações quanto à efetuação das correções necessárias à diferença apontada pela Gama, objeto de recomendações do Conselho Fiscal na 3ª e 4ª reunião de 2007 e da 1ª reunião de 2008. O Sr. George informou que após a conclusão do estudo elaborado pela Gama, comprovando a suficiência do fundo coletivo de oscilação de risco frente às obrigações na longevidade e considerando o disposto na nota técnica atuarial, a Diretoria Executiva do SEBRAE Previdência decidiu por autorizar a utilização do referido fundo para cobertura da diferença entre o Ativo Líquido e as obrigações do Plano decorrentes da conversão de 2004 a 2007. O Sr. Osmar Carvalho, representante da BDO-Trevisan esclareceu que toda a documentação pertinente ao assunto foi objeto de análise da auditoria e que não foram identificadas diferenças ao final do 2º trimestre de 2008. **ITEM V - ANÁLISE E APROVAÇÃO DO RELATÓRIO DE CONTROLES INTERNOS, INVESTIMENTOS, PREMISSAS ATUARIAIS E ORÇAMENTO, RELATIVO AO 1º SEMESTRE DE 2008.** 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 1º semestre 2008. Logo após, os conselheiros presentes, ao pronunciar o fim do mandato, falaram a respeito da satisfação de fazer parte deste Conselho



**ATA DA 3ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO
SEBRAE-PREVIDÊNCIA - INSTITUTO SEBRAE DE SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO DE 2008**

e a gratidão pela confiança a eles concedida. Nada mais havendo a tratar, o Presidente agradeceu a presença de todos, declarou encerrada a Reunião solicitando que fosse lavrada a presente Ata que, depois de aprovada, será assinada por mim, Maria Catarina Marçal de Jesus, e por ele, Presidente do Conselho Fiscal. O Registro de Presença, devidamente assinado pelos Conselheiros, constitui parte integrante desta Ata.



ANTONIO CARLOS C. DOS SANTOS
Presidente do Conselho Fiscal



MARIA CATARINA MARÇAL DE JESUS
Secretária Executiva