



Sebrae

Previdência

Instituto Sebrae de Seguridade Social

ATA DA 4ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO SEBRAE-PREVIDÊNCIA - INSTITUTO SEBRAE DE SEGURIDADE SOCIAL EXERCÍCIO DE 2006

Aos onze dias do mês de dezembro do ano de dois mil e seis, às quatorze horas, na sede social do SEBRAE – Serviço Brasileiro e Apoio às Micro e Pequenas Empresas, no SEP 515, bloco C, loja 32, 3º andar, nesta cidade de Brasília - Distrito Federal, reuniu-se o Conselho Fiscal, com a presença de 3 (três) Conselheiros, sendo 2 (dois) membros titulares: **ANTÔNIO CARLOS CAMPOS SANTOS (Presidente)** e **ANDRÉ LUIZ VIEIRA CAMPOS**; e 1 (um) membro suplente: **DILTON JORGE MAMEDE DO CARMO**; bem como do Diretor-Presidente, **EVANDRO SANTOS NASCIMENTO**, do Diretor-Executivo, **MANOEL ANTÔNIO VIEIRA ALEXANDRE** e do analista de Investimentos, **GEORGE ALBERTO CARVALHÃES GONÇALVES MOTA**, todos do SEBRAE-PREVIDÊNCIA – Instituto SEBRAE de Seguridade Social. Participaram, também, o Secretário do Conselho, **PAULO ROBERTO PEREIRA DE MACÊDO**, e o representante da auditoria independente contratada, **SR. RICARDO CAVALCANTI**. Verificada a existência de “quorum” estatutário, o Conselheiro **ANTÔNIO CARLOS CAMPOS SANTOS (Presidente)** iniciou a apreciação da Ordem do Dia. **ITEM I – APROVAÇÃO DA ATA DA 3ª REUNIÃO ORDINÁRIA, REALIZADA EM 03.08.2006**: não havendo quaisquer manifestações sobre o texto, a Ata da reunião realizada em 03.08.2006 foi aprovada pela unanimidade dos Conselheiros presentes. **ITEM II – ANÁLISE DO RELATÓRIO DE RECOMENDAÇÕES SOBRE CONTROLE INTERNOS, PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS E SEGURANÇA PATRIMONIAL, REFERENTE A DATA BASE 30/06/2006, EMITIDO PELA BDO TREVISAN AUDITORES INDEPENDENTES**: a respeito do assunto pautado, o **SR. RICARDO CAVALCANTI** apresentou os esclarecimentos necessários relativos a cada item contido no Relatório de Recomendações sobre Controle Internos, Procedimentos Contábeis e Segurança Patrimonial, referente a data base 30/06/2006, o que por conseguinte abrangeu o 1º semestre de 2006, momento em que os Conselheiros presentes apresentaram questionamentos sobre os dados constantes do referido relatório em comento, conforme consubstanciado nas Notas Taquigráficas anexas a esta Ata; além dos demais Conselheiros, manifestaram-se, ainda, o Conselheiro **ANTÔNIO CARLOS CAMPOS SANTOS (Presidente)**, bem como o analista de investimentos, **Sr. GEORGE ALBERTO CARVALHÃES GONÇALVES MOTA**, e o representante da auditoria independente contratada, **SR. RICARDO CAVALCANTI**, que respondeu a vários questionamentos apresentados pelos Conselheiros; em seguida, a unanimidade dos membros do Conselho Fiscal decidiu instar a Diretoria Executiva a enviar carta à BB Previdência solicitando a regularização das pendências indicadas no citado relatório até o final do presente exercício social. **ITEM III – ANÁLISE DE CONTROLES INTERNOS – RESOLUÇÃO CGPC 13/2004 – Aderência da gestão dos recursos às normas legais e à política de investimentos (DAIEA 1º Semestre de 2006), Aderência das premissas e hipóteses atuariais (resumo do Parecer Atuarial-DRAA 2005 e DNP – junho 2006), Execução Orçamentária do 1º semestre de 2006**: inicialmente, o Conselheiro **ANTÔNIO CARLOS CAMPOS SANTOS (Presidente)** informou que, na reunião anterior, o relatório havia sido apresentado, porém teria ficado

**ATA DA 4ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO
SEBRAE-PREVIDÊNCIA - INSTITUTO SEBRAE DE SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO DE 2006**

pendente de análise o item relativo ao orçamento 2006, e que a Diretoria executiva havia se encarregado de encaminhar a reprogramação orçamentária 2006 ao Conselho Deliberativo, com as justificativas, pois o orçamento 2006 havia sido elaborado sob premissas incompatíveis com a realidade da Entidade; em seguida, o Analista de Investimentos, **GEORGE ALBERTO CARVALHÃES GONÇALVES MOTA**, esclareceu que o relatório de controles internos a ser aprovado contém item que registra um histórico de motivações da reprogramação orçamentária 2006, de forma a documentar as inconsistências relativas às premissas orçamentárias e também justificar a reprogramação orçamentária 2006, aprovada pelo Conselho Deliberativo em 04/08/2006; na sequência, os conselheiros **ANTÔNIO CARLOS CAMPOS SANTOS (Presidente)**, **DILTON JORGE MAMEDE DO CARMO** e **ANDRÉ LUIZ VIEIRA CAMPOS** apresentaram questionamentos acerca da execução orçamentária, tendo obtido esclarecimentos do Analista de Investimentos, **GEORGE ALBERTO CARVALHÃES GONÇALVES MOTA**, e ficando registrada a necessidade de acrescentar no item relativo a aderência da execução orçamentária o seguinte: *Aderência da execução orçamentária, após a reprogramação efetuada em 04/08/2006*; posteriormente, mediante o voto favorável da unanimidade dos membros presentes do Conselho Fiscal, foi aprovado o relatório apresentado, com a alteração proposta. **ITEM IV – ANÁLISE DO RELATÓRIO DE CONTROLE FINANCEIRO ATÉ SETEMBRO 2006:** o conselheiro **ANTÔNIO CARLOS CAMPOS SANTOS (Presidente)** fez referência ao Relatório de Controle Financeiro, em seguida passou a palavra para o Analista de Investimentos, **GEORGE ALBERTO CARVALHÃES GONÇALVES MOTA**, que apresentou dados financeiros relativos ao 3º trimestre, informando que: a) os ativos do Plano SEBRAEPREV cresceram 27,97%, no período de janeiro a setembro de 2006; b) havia quarenta e duas portabilidades-Entrada de recursos solicitadas e que trinta já haviam sido concluídas, registrando um ingresso de recursos da ordem de R\$ 906 mil reais; e c) o nível de adesão ao Plano SEBRAEPREV por volta de 75%, o que indica um bom nível de aceitação; em seguida, houve as manifestações do Diretor-Presidente, **EVANDRO SANTOS NASCIMENTO**, e do Diretor-Executivo, **MANOEL ANTÔNIO VIEIRA ALEXANDRE**, que acrescentaram informações sobre o SEBRAE-PREVIDÊNCIA, registrando que a Entidade já participa das estatísticas da Associação Brasileira de Entidades Fechadas de Previdência Complementar - ABRAPP, o que possibilita algumas inferências sobre o nosso Instituto em relação às demais Entidades que integram a referida Associação, em relação aos ativos, número de participantes, custo administrativo, carteira de investimentos e outros, uma vez que esses dados estatísticos são mensalmente divulgados na Revista Fundos de Pensão; informou também que a Diretoria Executiva está definindo um calendário de reuniões com os gestores financeiros (BRAM, BBDTVM e ITAU), momento em que divulgará o ranking entre eles, de forma que haja uma relação mais proativa, com mais sinergia, mais possibilidades, a fim de





Sebrae

Previdência

Instituto Sebrae de Seguridade Social

ATA DA 4ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO SEBRAE-PREVIDÊNCIA - INSTITUTO SEBRAE DE SEGURIDADE SOCIAL EXERCÍCIO DE 2006

que o nível de relacionamento não se limite somente aos relatórios emitidos; posteriormente, o Conselheiro **ANTÔNIO CARLOS CAMPOS SANTOS (Presidente)** fez remissão à Resolução CGPC nº 21, de 25/09/2006, que trata das alterações de compra e venda de títulos e valores mobiliários e também determina que o Conselho Fiscal se manifeste sobre o assunto nos relatórios de controle internos, momento em que o Analista de Investimentos, **GEORGE ALBERTO CARVALHÃES GONÇALVES MOTA**, prestou os esclarecimentos necessários sobre o assunto e afirmou que o SEBRAE-PREVIDÊNCIA está em situação regular com relação à citada norma e que no relatório de controle interno do 2º semestre 2006, a ser apresentado na próxima reunião, estará registrando item sobre o assunto. **ITEM V – ASSUNTOS GERAIS:** neste momento o Conselheiro **ANTÔNIO CARLOS CAMPOS SANTOS (Presidente)** concedeu a palavra ao Conselheiro **ANDRÉ LUIZ VIEIRA CAMPOS** que elogiou à Diretoria-Executiva pelo excelente trabalho apresentado relativo ao Planejamento Estratégico 2007/2010, o qual será submetido ao Conselho Deliberativo; em seguida o conselheiro **DILTON JORGE MAMEDE DO CARMO** também registrou a seriedade, transparência e serenidade com que a Diretoria Executiva vem conduzindo o Instituto, entendendo ele que estamos no caminho certo; em seguida, o Diretor-Presidente, **EVANDRO SANTOS NASCIMENTO**, e o Diretor-Executivo, **MANOEL ANTÔNIO VIEIRA ALEXANDRE**, acrescentaram mais algumas ações a serem desenvolvidas pela Diretoria Executiva, com destaque às visitas aos novos dirigentes do SEBRAE ao longo de 2007 e a reunião com os gestores de investimentos, tendo como tema o cenário macro-econômico para 2007, bem como agradeceram pelas considerações apresentadas. Nada mais havendo a tratar, o Presidente **ANTÔNIO CARLOS CAMPOS SANTOS** agradeceu a presença de todos, declarou encerrada a Reunião e solicitou que fosse lavrada a presente Ata que, depois de aprovada, será assinada por mim, **PAULO ROBERTO PEREIRA DE MACÊDO**, secretário do Conselho, e por ele, Presidente do Conselho Fiscal. A íntegra das discussões ocorridas durante a reunião está consignada nas Notas Taquigráficas em anexo. O Registro de Presença, devidamente assinado pelos Conselheiros, constitui parte integrante desta Ata.



ANTÔNIO CARLOS CAMPOS SANTOS

Presidente do Conselho Fiscal



PAULO ROBERTO PEREIRA DE MACÊDO

Secretário do Conselho Fiscal