

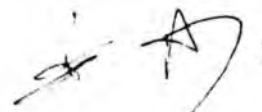
**ATA DA 1ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO  
SEBRAE-PREVIDÊNCIA - INSTITUTO SEBRAE DE SEGURIDADE SOCIAL  
EXERCÍCIO DE 2007**

Aos vinte e um dias do mês de março do ano de dois mil e sete, às quatorze horas e trinta minutos, 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 4 (quatro) Conselheiros, sendo 3 (três) membros titulares: **ANTÔNIO CARLOS CAMPOS SANTOS (Presidente)**, **MARIA EULÁLIA FRANCO** e **NELSON ROCHA**; 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**, o representante da auditoria independente contratada, **SR. ALEXANDRE SLAVIC**, sócio diretor da BDO TREVISAN. Verificada a existência de "quorum" estatutário, o Conselheiro **ANTÔNIO CARLOS CAMPOS SANTOS (Presidente)** iniciou a apreciação da Ordem do Dia.

**ITEM I – COMUNICAÇÕES DA PRESIDÊNCIA:** o Conselheiro **ANTÔNIO CARLOS CAMPOS SANTOS (Presidente)** justificou a ausência do Conselheiro **ANDRÉ LUIZ VIEIRA CAMPOS**, membro titular, em virtude do mesmo encontrar-se em outro evento previamente agendado; além do referido registro, passou a palavra para o conselheiro **EDJAIR DE SIQUEIRA ALVES**, presidente do Conselho Deliberativo, que registrou ser motivo de orgulho participar de uma instituição jovem que se consolida a cada dia, momento em que destacou, dentre as ações estratégicas de 2006, o desenvolvimento e a implementação de instrumentos de governança como a aprovação do Regimento Interno do Conselho Fiscal; comentando ainda, que no dia seguinte o Conselho Deliberativo do SEBRAE-PREVIDÊNCIA estaria reunindo-se para deliberação sobre as contas de 2006, com base nas considerações daquele Conselho Fiscal, em seguida agradeceu pela oportunidade e registrou a impossibilidade de permanecer em virtude de reuniões já agendadas. Em seguida o Conselheiro **ANTÔNIO CARLOS CAMPOS SANTOS (Presidente)** agradeceu ao Presidente do Conselho Deliberativo pela presença, registrando a presença dos Sr. **ALEXANDRE SLAVIC**, sócio diretor da BDO TREVISAN, que faz o trabalho de auditoria, o Sr. **ANTONIO FERNANDO GAZZONI**, atuário contratado para execução dos trabalhos de avaliação atuarial a partir do ano de 2006, e também o Sr. **MAURO CHAVES**, gerente contábil da BB Previdência, prestadora de serviços previdenciários.

**ITEM II – APROVAÇÃO DA ATA DA 4ª REUNIÃO ORDINÁRIA, REALIZADA EM 11.12.2006:** não havendo quaisquer manifestações sobre o texto, a Ata da reunião realizada em 11.12.2006 foi aprovada pela unanimidade dos Conselheiros presentes.

**ITEM III – APRECIÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DA DIRETORIA EXECUTIVA E DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS DO SEBRAE-PREVIDÊNCIA – INSTITUTO SEBRAE DE SEGURIDADE SOCIAL, REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 2006:** o Conselheiro **ANTÔNIO CARLOS CAMPOS SANTOS (Presidente)** passou a palavra ao Sr. **MAURO CHAVES**,

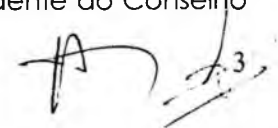


**ATA DA 1ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO  
SEBRAE-PREVIDÊNCIA - INSTITUTO SEBRAE DE SEGURIDADE SOCIAL  
EXERCÍCIO DE 2007**

para exposição dos números que compõem as Demonstrações Contábeis 2006, sendo acompanhado dos Srs. **ALEXANDRE SLAVIC** e **ANTONIO FERNANDO GAZZONI** que prestaram os esclarecimentos necessários aos conselheiros; em seguida o(a)s Conselheiro(a)s **DILTON JORGE MAMEDE DO CARMO**, **NELSON LUIZ GOMES VIEIRA DA ROCHA** e **MARIA EULÁLIA FRANCO** apresentaram questionamentos sobre os dados constantes das demonstrações contábeis em comento, conforme consubstanciado nas Notas Taquigráficas anexas a esta Ata; manifestaram-se, ainda, o Conselheiro **ANTÔNIO CARLOS CAMPOS SANTOS (Presidente)**, bem como o analista de investimentos, **Sr. GEORGE ALBERTO CARVALHÃES GONÇALVES MOTA**; em seguida, a unanimidade dos membros do Conselho Fiscal decidiu APROVAR A PRESTAÇÃO DE CONTAS DA DIRETORIA E AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 2006. Na sequência, houve uma pausa na reunião, oportunidade em que foram registradas as presenças do consultor atuarial da Entidade, **ANTONIO FERNANDO GAZZONI**, sócio Diretor da GAMA CONSULTORES, novo responsável técnico pelo Plano de Benefícios SEBRAEPREV, em face da rescisão do contrato de prestação de serviços atuariais com a MERCER MW, em fevereiro de 2007, que apresentou ao colegiado uma breve exposição sobre sua atuação no ramo de previdência complementar; e do novo Assessor de Comunicação do SEBRAEPREV **MARCELO COUTELO**, que foi apresentado pelo **Dr. EVANDRO SANTOS NASCIMENTO** a todos os membros presentes. **ITEM IV – APROVAÇÃO DO RELATÓRIO DE CONTROLES INTERNOS, PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS E SEGURANÇA PATRIMONIAL, REFERENTE A DATA BASE 31/12/2006, EMITIDO PELA BDO TREVISAN AUDITORES INDEPENDENTES:** a respeito do assunto pautado, o **SR. ALEXANDRE SLAVIC** apresentou os esclarecimentos necessários relativos a cada item contido no Relatório de Recomendações sobre Controle Internos, Procedimentos Contábeis e Segurança Patrimonial, referente à data base 31/12/2006, 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. Manifestaram-se ainda o Conselheiro **ANTÔNIO CARLOS CAMPOS SANTOS (Presidente)**, bem como o Diretor-Presidente, **EVANDRO SANTOS NASCIMENTO**, o Diretor-Executivo, **MANOEL ANTÔNIO VIEIRA ALEXANDRE** e o analista de Investimentos, **GEORGE ALBERTO CARVALHÃES GONÇALVES MOTA**, momento em que foi obtido o esclarecimento do representante da auditoria independente contratada. Em seguida, a unanimidade dos membros do Conselho Fiscal decidiu pela APROVAÇÃO DO RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNOS, PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS E SEGURANÇA PATRIMONIAL, REFERENTE À DATA BASE 31/12/2006, EMITIDO PELA BDO TREVISAN AUDITORES INDEPENDENTES. **ITEM V – APROVAÇÃO DO RELATÓRIO DE CONTROLES INTERNOS RELATIVO AO 2º SEMESTRE/2006:** inicialmente, o Conselheiro **ANTÔNIO CARLOS CAMPOS SANTOS (Presidente)** informou que o referido relatório tratava dos 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

**ATA DA 1ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO  
SEBRAE-PREVIDÊNCIA - INSTITUTO SEBRAE DE SEGURIDADE SOCIAL  
EXERCÍCIO DE 2007**

Atuarial-DRAA 2006 e DNP – dezembro 2006), execução orçamentária do 2º semestre de 2006; em seguida, o Analista de Investimentos, **GEORGE ALBERTO CARVALHÃES GONÇALVES MOTA**, esclareceu os itens do referido Relatório; na sequência, os conselheiros **ANTÔNIO CARLOS CAMPOS SANTOS (Presidente)**, **DILTON JORGE MAMEDE DO CARMO** e **MARIA EULÁLIA FRANCO** apresentaram questionamentos acerca da execução orçamentária, tendo obtido esclarecimentos do Analista de Investimentos, **GEORGE ALBERTO CARVALHÃES GONÇALVES MOTA**; em seguida o Diretor-Presidente, **EVANDRO SANTOS NASCIMENTO** e o Diretor-Executivo, **MANOEL ANTÔNIO VIEIRA ALEXANDRE** registraram detalhes sobre o relacionamento comercial com a MERCER MW, que justificaram a rescisão contratual com aquela consultoria; posteriormente, em face da necessidade de aperfeiçoamento do relatório apresentado a unanimidade dos membros presentes do Conselho Fiscal preocupada com a falta de detalhamento do relatório solicitou a revisão do mesmo para deliberação em próxima reunião do colegiado. **ITEM VI – ASSUNTOS PARA CONHECIMENTO E ENCAMINHAMENTO:** neste momento o Conselheiro **ANTÔNIO CARLOS CAMPOS SANTOS (Presidente)** passou a palavra para o Diretor-Presidente, **EVANDRO SANTOS NASCIMENTO** e para o Diretor-Executivo, **MANOEL ANTÔNIO VIEIRA ALEXANDRE**, para o Analista de Investimentos, **GEORGE ALBERTO CARVALHÃES GONÇALVES MOTA**, e para o Analista de Seguridade, **PAULO ROBERTO PEREIRA DE MACÊDO**, todos do SEBRAE-PREVIDÊNCIA – Instituto SEBRAE de Seguridade Social, que apresentaram informações sobre: a) a situação dos investimentos; b) a situação das concessões de benefícios; e c) o acompanhamento do orçamento 2007; e d) acompanhamento do Planejamento Estratégico 2007/2010. **ITEM VII – ASSUNTOS GERAIS:** o Conselheiro **ANTÔNIO CARLOS CAMPOS SANTOS (Presidente)** agradeceu à Diretoria Executiva pela disponibilização do relatório gerencial, que antes era somente disponibilizado aos membros do Conselho Deliberativo, em seguida concedeu a palavra ao Diretor-Executivo, **MANOEL ANTÔNIO VIEIRA ALEXANDRE**, que registrou ter sido feita análise jurídica da obrigatoriedade do sistema SEBRAE buscar parecer de auditoria independente para atender à Deliberação CVM nº 371, de 13 de dezembro de 2000, que versa sobre a contabilização de benefícios a empregados, que concluiu que o sistema SEBRAE não é alcançado pelo referido normativo, uma vez que não é uma empresa comercial com capital social negociado em bolsa de valores. Registrou, também que todos os SEBRAE/UF haviam contratado tais serviços para o exercício de 2006. O conselheiro **ANTÔNIO CARLOS CAMPOS SANTOS (Presidente)** solicitou que fosse disponibilizado tal parecer jurídico para o Conselho. 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



**ATA DA 1ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO  
SEBRAE-PREVIDÊNCIA - INSTITUTO SEBRAE DE SEGURIDADE SOCIAL  
EXERCÍCIO DE 2007**

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