

LOCAL: Sede da Apex-Brasil – Brasília (DF)

DATA: 31 de maio de 2016

HORÁRIO: 9h30min

CONSELHEIROS PRESENTES:

Sr. Ronaldo Donizeti Pozza, suplente pelo Serviço Brasileiro de Apoio às Micro e Pequenas Empresas (SEBRAE)

Sr. Cláudio Azevedo Costa, titular pelo Ministério do Desenvolvimento, Indústria e Comércio Exterior (MDIC)

Sr. Márcio Luiz de Freitas Naves de Lima, titular pela Câmara de Comércio Exterior (CAMEX)

Sr. Felipe Caixeta Carvalho, suplente pela Câmara de Comércio Exterior (CAMEX)

DEMAIS PRESENTES:

Sr. Antônio Carlos Villalba Codorniz, Diretor de Gestão Corporativa da Apex-Brasil

Sr. Eduardo Gomes Pereira, Gerente do Gabinete da Diretoria de Gestão Corporativa da Apex-Brasil

Sr. João Marcos Castro da Silva, Gerente de Auditoria da Apex-Brasil

Sr. Nivaldo Dutra Junior, Gerente de Gestão Administrativa da Apex-Brasil

Sr. Ricardo Wiering de Barros, Gerente de Planejamento e Governança da Apex-Brasil

Sra. Luciana Dionizio Pereira Bortolotti, Coordenadora Jurídica de Consultivo e Contencioso da Apex-Brasil

Sr. André Luiz Benite, Auditor da Apex-Brasil

Sra. Elciane Ramos Martins, Auditora da Apex-Brasil

Sr. Wagner Alexandre Wanderley de Melo, Analista da Coordenação Contábil e Tributária da Apex-Brasil

DIREÇÃO DOS TRABALHOS:

Sr. Ronaldo Donizeti Pozza, Conselheiro Suplente, representante do SEBRAE.

SECRETARIA DOS TRABALHOS:

Sr. João Marcos Castro da Silva, Gerente de Auditoria da Apex-Brasil.

PAUTA DOS TRABALHOS:

Conforme convocação remetida aos conselheiros por meio de mensagem eletrônica transmitida em 16 de maio de 2016, da Gerência de Auditoria da Apex-Brasil, a pauta da Reunião do CFA foi a seguinte:

1. EXPEDIENTE

- 1.1. Posse de Conselheiro (Titular CAMEX)
- 1.2. Verificação de quórum
- 1.3. Justificativa de ausência
- 1.4. Aprovação da Ata da 1ª Reunião Ordinária/2016
- 1.5. Comunicações da Presidência

2. ORDEM DO DIA

- 2.1. Apresentação sobre o acompanhamento das recomendações dos órgãos de controle (TCU, CGU, KPMG, Conselho Fiscal e Auditoria Interna).
- 2.2. Apresentação sobre o acompanhamento das Ações Judiciais (cíveis, trabalhistas e tributárias).
- 2.3. Apresentação das Demonstrações Contábeis e Execução Orçamentária do 1º Trimestre de 2016.
- 2.4. Manifestação dos auditores independentes sobre a revisão limitada das demonstrações intermediárias do 1º Trimestre de 2016.
- 2.5. Apreciação das demonstrações contábeis do 1º Trimestre de 2016 – Relatoria representante da CAMEX.

3. ASSUNTOS GERAIS

- 3.1. Comunicações dos Conselheiros
- 3.2. Comunicações da Diretoria Executiva

DISCUSSÕES E DELIBERAÇÕES:

Tendo em vista a ausência da impossibilidade de comparecimento do Conselheiro José Claudio dos Santos, titular representante do SEBRAE e presidente do Conselho Fiscal, consultados os demais conselheiros presentes, o Conselheiro Ronaldo Pozza, em exercício pleno da representação do SEBRAE dirigiu a reunião na condição de Presidente interino.

Os assuntos constantes da pauta foram apresentados, discutidos e deliberados na ordem que constam desta seção da ata.

TEMA 1.1 DA PAUTA:
Posse de Conselheiro

O Sr. Márcio Luiz de Freitas Naves de Lima tomou posse no Conselho Fiscal da Apex-Brasil, em virtude da indicação da Câmara de Comércio Exterior (CAMEX), na condição de Conselheiro Titular, em substituição ao Sr. Luis Gustavo Ferreira.

TEMA 1.2 DA PAUTA:
Verificação de quórum

Presentes os representantes titulares do MDIC e da CAMEX, e o representante suplente do SEBRAE foi verificado o quórum pleno para prosseguimento dos trabalhos.

TEMA 1.3 DA PAUTA:
Justificativa de ausência

O Conselheiro Ronaldo Donizeti Pozza, Conselheiro Suplente representante do SEBRAE, informou quanto a impossibilidade de comparecimento do Sr. José Claudio dos Santos, Conselheiro Titular representante do SEBRAE e presidente do Conselho Fiscal da APEX, em virtude de sua participação em compromisso institucional, em horário coincidente ao da reunião do Conselho Fiscal.

TEMA 1.4 DA PAUTA:
Aprovação da Ata da 1ª Reunião Ordinária/2016

Encaminhamentos: Os conselheiros presentes que participaram da reunião anterior efetuaram a leitura da respectiva ata e aprovaram o teor da mesma, procedendo em seguida a sua assinatura, ficando o Sr. João Marcos Castro da Silva, Gerente de Auditoria da Apex-Brasil e secretário dos trabalhos, incumbido da coleta de assinatura dos demais presentes àquela reunião.

TEMA 1.5 DA PAUTA:
Comunicações da Presidência

Não houve comunicações da presidência.

TEMA 2.1 DA PAUTA:
Apresentação sobre o acompanhamento das recomendações dos órgãos de controle (TCU, CGU, KPMG, Conselho Fiscal e Auditoria Interna)

Encaminhamentos: Inicialmente o Sr. João Marcos Silva, Gerente de Auditoria da Apex-Brasil, explicou ao novo conselheiro o *follow-up* realizado pela Gerência de

Auditoria sobre o atendimento das diversas áreas da Agência às recomendações emitidas pelos órgãos de controle (TCU, CGU), pela Auditoria Independente (KPMG) e pela Auditoria Interna.

Em seguida, informou que dos 16 pontos de auditoria constantes do Relatório de *Follow-up* enviado aos Conselheiros, foram baixados 2 pontos, restando 14 pontos em aberto.

Destacou os 10 (seis) novos pontos decorrentes do Acórdão nº 2010/2016 - TCU – 2ª Câmara, dos quais 4 (quatro) já foram baixados.

O Sr. Antônio Carlos Villalba Codorniz, Diretor de Gestão Corporativa da Apex-Brasil, informou aos Conselheiros as providências que vêm sendo tomadas pela Agência para o atendimento à recomendação do TCU relativas às normas internas sobre concessão de patrocínio pela Agência.

O Conselheiro Marcio Luiz de Lima, titular pela CAMEX, considerou importante a avaliação de um prazo factível estipulado pela Agência para a solução dos pontos destacados pelo TCU e solicitou informações adicionais sobre a concessão de patrocínios na Agência, tendo em vista a importância da transparência a ser dada, ante ao aumento expressivo de patrocínios concedidos em comparação ao 1º trimestre do ano anterior.

O Conselheiro Cláudio Azevedo Costa, titular pelo MDIC, reiterou o pedido do Conselheiro Marcio Luiz de Lima e solicitou uma apresentação dos critérios de aprovação dos patrocínios e qual o retorno obtido pela Agência, de forma a entender os critérios de aprovação do Comitê de Patrocínio da Apex-Brasil. Foi sugerido pelo Conselheiro Marcio Luiz de Lima, o valor de patrocínio a partir de 1 milhão para o corte dessa análise. Sugestão acatada pelos demais Conselheiros.

Em sequência, o Sr. João Marcos Castro da Silva, Gerente de Auditoria da Apex-Brasil, informou que foram encaminhados aos Conselheiros por e-mail as recomendações e solicitações efetuadas pelos conselheiros desde 2013 e que a partir da próxima reunião, as recomendações para a Administração que permanecerem pendentes serão incluídas no *follow-up*, enquanto que as solicitações de esclarecimentos e de informações serão acompanhadas à parte, sempre enviada aos conselheiros.

TEMA 2.2 DA PAUTA:

Apresentação sobre o acompanhamento das Ações Judiciais (cíveis, trabalhistas e tributárias)

Encaminhamentos: A Sra. Luciana Dionizio Pereira Bortolotti, Coordenadora Jurídica de Consultivo e Contencioso da Apex-Brasil, apresentou o status de passivos contingentes e destacou as novas ações trabalhistas em curso.

Atualizou o Conselho quanto à cobrança administrativa da Receita Federal do Brasil relativa à majoração (de 1,5% para 3,5%) da taxa de arrecadação dos recursos da

Agência informando que continua válida a liminar obtida decorrente de Mandado de Segurança, e que o processo principal está concluso para sentença.

Informou ainda que a Ação Declaratória de Isenção Tributária também permanece com o mesmo status anterior. Aguarda o julgamento do Agravo de Instrumento interposto pela Agência.

Em sequência, apresentou as medidas adotadas pela Apex-Brasil para mitigar as ações trabalhistas.

TEMA 2.3 DA PAUTA

Apresentação das Demonstrações Contábeis e Execução Orçamentária do 1º Trimestre de 2016

Encaminhamentos: O Sr. Nivaldo Dutra Junior, Gerente de Gestão Administrativa da Apex-Brasil, apresentou o desempenho orçamentário e as Demonstrações Contábeis relativas ao 1º Trimestre de 2016, e esclareceu as dúvidas decorridas da análise da relatoria do MDIC.

O Conselheiro Ronaldo Pozza, suplente pelo SEBRAE, sugeriu à Apex-Brasil avaliar a aplicação de recursos em apenas um fundo de investimento exclusivo, haja vista a baixa performance apresentada pelo fundo de capital de giro BB.

Em atenção às solicitações feitas pelos Conselheiros na reunião do dia 30.03.16, o Sr. Nivaldo Dutra Junior, Gerente de Gestão Administrativa da Apex-Brasil, apresentou o detalhamento das despesas com patrocínio e o detalhamento das despesas dos Escritórios da Apex-Brasil no exterior. Informou ainda que a individualização das despesas por escritório da Apex-Brasil no exterior será encaminhada aos Conselheiros em material complementar a partir da próxima reunião do Conselho Fiscal.

Em sequência, informou o status dos estudos sobre o *Transfer Pricing*.

Informou ainda que será apresentado na próxima reunião do Conselho Fiscal o detalhamento das despesas com o Sistema Fênix, haja vista a grande quantidade de informações e o desenvolvimento pela Agência de um padrão gerencial adequado para disponibilização das informações.

TEMA 2.4 DA PAUTA

Manifestação dos auditores independentes sobre a revisão limitada das demonstrações intermediárias do 1º Trimestre de 2016

Encaminhamentos: O Sr. Nivaldo Dutra Junior, Gerente de Gestão Administrativa da Apex-Brasil, apresentou a manifestação da KPMG Auditores Independentes sobre a revisão limitada das demonstrações intermediárias do 1º Trimestre de 2016, que

concluiu que as demonstrações contábeis estão em conformidade com as normas vigentes, sem ressalvas.

TEMA 2.5 DA PAUTA

Apreciação das demonstrações contábeis do 1º Trimestre de 2016 – Relatoria representante da CAMEX

Encaminhamentos: O Conselheiro Márcio Luiz de Lima, titular pela CAMEX e relator da reunião, considerou adequadas as demonstrações intermediárias do 1º Trimestre de 2016.

TEMA 3.1 DA PAUTA

3.1 – Comunicações dos Conselheiros

O Conselheiro Felipe Caixeta, suplente pela CAMEX, sugeriu avaliar uma forma de interação entre o Conselho Fiscal e o Conselho Deliberativo da Apex-Brasil, a fim de darem conhecimento um ao outro sobre as decisões relevantes tomadas. O Sr. Antônio Carlos Villalba Codorniz, Diretor de Gestão Corporativa da Apex-Brasil, esclareceu que as decisões tomadas no Conselho Deliberativo da Agência são sempre reportadas ao Conselho Fiscal durante as reuniões, por intermédio das apresentações das prestações de contas trimestrais.

Em complemento, o Sr. João Marcos Castro da Silva, Gerente de Auditoria da Apex-Brasil, informou que a CAMEX participa como convidada das reuniões do Conselho Deliberativo da Agência, e, tendo em vista a participação de membros coincidentes nos dois Conselhos, essas comunicações podem ocorrer internamente no âmbito das próprias entidades.

O Conselheiro Ronaldo Pozza, suplente pelo SEBRAE, ponderou que os Conselhos são independentes, sendo a função do Conselho Fiscal de apoio ao Conselho Deliberativo. Dessa forma, sugeriu ao Diretor de Gestão Corporativa da Agência apresentar ao Conselho Fiscal as decisões relevantes do Conselho Deliberativo da Agência. Sugestão acatada pelos demais Conselheiros.

3.2 – Comunicações da Diretoria Executiva

O Sr. Antônio Carlos Villalba Codorniz, Diretor de Gestão Corporativa da Apex-Brasil, em atendimento à solicitação do Conselho Fiscal na última reunião, apresentou o Sr. Vinicius Rafael Estrela, Coordenador da Expo Milão, que efetuou um breve relato sobre a desmobilização do Pavilhão do Brasil na Feira. Apresentou também o orçamento do convênio celebrado com o MDIC e a movimentação financeira de encerramento da conta aberta na Itália.

Em seguida, apresentou o Sr. Marcos de Sousa Vale, Gerente de Gestão Estratégica da Apex-Brasil, que apresentou o Planejamento Estratégico Apex-Brasil 2016-2019, aprovado pelo Conselho Deliberativo da Agência.

Em atenção à solicitação do Conselho Fiscal na última reunião, o Sr. Antônio Carlos Villalba Codorniz, Diretor de Gestão Corporativa da Apex-Brasil, informou que a análise da autogestão ou gestão terceirizada da assistência odontológica da Apex-Brasil está em andamento e tão logo seja concluída será apresentada aos Conselheiros.

Em seguida, informou que a pedido da Presidência da Apex-Brasil, a Diretoria de Gestão Corporativa vem envidando esforços para a redução de custos administrativos na sede da Agência em Brasília, nos escritórios da Apex-Brasil em São Paulo e no exterior.

Ao final, o Sr. João Marcos Castro da Silva, Gerente de Auditoria da Apex-Brasil, informou que, em virtude de redistribuições internas de atividades, o Gabinete da Diretoria de Gestão Corporativa será o responsável pela secretaria dos trabalhos das reuniões do Conselho Fiscal a partir da próxima reunião, prevista para ser realizada no dia 24.08.16.

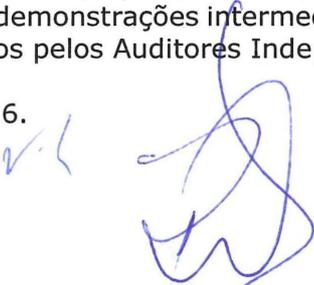
ENCERRAMENTO:

Esgotados os assuntos da pauta, o Conselheiro Ronaldo Donizeti Pozza, Conselheiro Suplente, representante do SEBRAE e dirigente dos trabalhos, agradeceu a presença e a participação de todos e encerrou a reunião, sendo, em seguida, incumbido o Gerente da Unidade de Auditoria da Apex-Brasil, Sr. João Marcos Castro da Silva, da função de Secretário da reunião, o qual lavrou a presente ata, que vai por ele assinada e pelos demais presentes.

ANEXOS:

Integram esta ata como anexos: 1) mensagem eletrônica, de 16 de maio de 2016, pela qual foi feita a convocação da reunião; 2) Cópia das apresentações realizadas pelo Sr. Nivaldo Dutra Junior, relativa às demonstrações intermediárias do 1º Trimestre de 2016, e 3) Cópia dos Relatórios emitidos pelos Auditores Independentes.

Brasília (DF), 31 de maio de 2016.

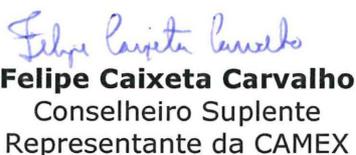

Ronaldo Donizeti Pozza
Conselheiro Suplente
Representante do SEBRAE
Presidente Interino do CFA



Cláudio Azevedo Costa
Conselheiro Titular
Representante do MDIC



Márcio Luiz de Freitas Naves de Lima
Conselheiro Titular
Representante da CAMEX



Felipe Caixeta Carvalho
Conselheiro Suplente
Representante da CAMEX



Antônio Carlos Villalba Codorniz
Diretor de Gestão Corporativa
da Apex-Brasil



Ricardo Wiering de Barros
Gerente de Planejamento e Governança
da Apex-Brasil



João Marcos Castro da Silva
Gerente de Auditoria da Apex-Brasil e
Secretário dos Trabalhos



Eduardo Gomes Pereira
Gerente do Gabinete da Diretoria de
Gestão Corporativa da Apex-Brasil



Nivaldo Dutra Junior
Gerente de Gestão Administrativa
da Apex-Brasil



Luciana Dionizio Pereira Bortolotti
Coordenadora Jurídica de Consultivo e
Contencioso da Apex-Brasil



Wagner Alexandre Wanderley de Melo
Analista da Coordenação Contábil e Tributária
da Apex-Brasil



André Luiz Benite
Auditor da Apex-Brasil

Elciane Ramos Martins
Auditora da Apex-Brasil