



Conselho Fiscal da Apex-Brasil Ata da 2ª Reunião Ordinária de 2021

LOCAL: Videoconferência via *Microsoft Teams*.

DATA: 18 de junho de 2021.

HORÁRIO: 10h00.

CONSELHEIROS PRESENTES: **JOSÉ CONSTANTINO DE BASTOS JUNIOR**, titular pelo Serviço Brasileiro de Apoio às Micro e Pequenas Empresas (SEBRAE); **SILVIA ALMEIDA OLIVEIRA**, suplente pelo Serviço Brasileiro de Apoio às Micro e Pequenas Empresas (SEBRAE); **LEONARDO DE ALMEIDA CARNEIRO ENGE**, suplente pelo Ministério das Relações Exteriores (MRE); e **FABIANA MATSUO NOMURA**, titular pelo Ministério da Economia e **ELIS CARVALHO PENA**, suplente pelo Ministério da Economia (ME).

DEMAIS PRESENTES

DA APEX-BRASIL: **AUGUSTO SOUTO PESTANA**, Presidente; **ROBERTO ESCOTO**, Diretor de Gestão Corporativa; **ANTONIO IGOR QUEIROZ BRANDÃO**, Gerente do Gabinete da Diretoria de Negócios; **CESAR ANTONIO CIUFFO MOREIRA**, Gerente de Gestão Estratégica; **EDUARDO DE OLIVEIRA KRUGER**, Coordenador de Auditoria Interna; **GILSON CELLA**, Coordenador de Contabilidade; **JOÃO MARCOS CASTRO DA SILVA**, Gerente Jurídico; **JUAREZ HENRIQUE ALVES LEAL**, Gerente de Gabinete da Diretoria de Negócios; **LEONARDO LUIZ BARBOSA ALVES**, Coordenador Financeiro; **MARCELO BARRETO RODRIGUES**, Gerente de Integridade; **PATRICIA GONÇALVES DOS SANTOS**, Coordenadora de Prevenção e Disciplina; **PAULO SERGIO PAGLIUSI**, Gerente de Tecnologia da Informação e Comunicação; **RAFAEL CORREIA COELHO**, Gerente de Aquisições, Contratos e Convênios e **TATIANA RIERA DA SILVA RIBEIRO**, Gerente de Orçamento, Finanças e Contabilidade.

OUVINTES APEX-BRASIL: **ALEXANDRE MATOSO DE ABREU**, Analista da Coordenação de Contabilidade; **CARLOS LACERDA**, Analista da Coordenação de Orçamento; **CLAUDIA BUCCO**, Analista da Gerência de Comunicação Institucional e **ERICSON PONTES SILVA**, assistente da Coordenação de Infraestrutura;

CONVIDADOS EXTERNOS: **DOMINGOS TEIXEIRA** e **JUAN FERNANDES**, Auditores Independentes da Nexia Teixeira Auditores.

SECRETARIA DOS TRABALHOS: **SANDRA REGINA TRENTIN**, Secretária Executiva da Diretoria Executiva (DIREX) e dos demais Órgãos Colegiados da APEX-BRASIL; e **ROBERTA ALMEIDA DE OLIVEIRA**, Assistente da Diretoria de Negócios.



CFA - Ata da 2ª Reunião Ordinária de 2021

PAUTA DOS TRABALHOS:

Conforme convocação remetida aos Conselheiros por meio de e-mail transmitido em 2 de junho de 2021, da Secretaria Executiva da Diretoria Executiva e dos Demais Órgãos Colegiados da Apex-Brasil, ficou estabelecida a seguinte pauta da reunião:

I – EXPEDIENTE

1. Abertura pelo Presidente do Conselho Fiscal.

- 1.1. Verificação de Quórum.
- 1.2. Aprovação da pauta.
- 1.3. Posse de Conselheira.

2. Palavras da Diretoria Executiva da Apex-Brasil.

II – ORDEM DO DIA

1. Apresentação da Gerência de Orçamento, Finanças e Contabilidade

- 1.1. Demonstrações Financeiras e Orçamentárias relativas ao 1º trimestre de 2021.
 - 1.1.1. Disponibilidades Financeiras.
 - 1.1.2. Demonstrações Contábeis do 1º Trimestre de 2021.
 - 1.1.3. Demonstrações Gerenciais Orçamentárias do 1º Trimestre de 2021.

2. Apresentação da Gerência Jurídica

- 2.1. Acompanhamento das Ações Judiciais.

3. Apresentação da Gerência de Integridade

- 3.1. 2º follow-up de 2021: Monitoramento de recomendações e determinações do TCU, Ciset-MRE, CFA, CDA e AUDITORIAS INTERNA e EXTERNA.

III – ASSUNTOS GERAIS

1. Status da adaptação à Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (LGPD) nº 13.709/2018.
2. Programa de *Compliance* da Apex-Brasil: Evolução 2020.
3. Comunicações dos Conselheiros.

I – EXPEDIENTE

Item I.1: Verificação de Quórum, Aprovação da Pauta e Posse de Conselheira.

O **Conselheiro José Constantino** cumprimentou os presentes e pediu que a Secretária da Reunião certificasse o quórum para a realização da reunião, o que foi certificado pela Secretária. Assim, havendo número de conselheiros regimental, foi aprovada a pauta e instaurada a reunião. Na sequência foi anunciada a posse de nova conselheira, representante titular do Ministério das Relações Exteriores, Embaixadora Ana Paula Simões Silva.



CFA - Ata da 2ª Reunião Ordinária de 2021

O presidente do Conselho passou a palavra ao **Presidente da Apex-Brasil Augusto Pestana**.

Item 1.2: Palavras da Diretoria Executiva da Apex-Brasil.

Palavras do Presidente Augusto Pestana:

“É uma satisfação enorme estar nesta reunião do Conselho Fiscal. Tenho o privilégio de conhecer bem a realidade da Agência e conhecer todos os presentes. Um dos atos de hoje será a posse da Conselheira Embaixadora Ana Paula Simões, um dos grandes nomes de gestão no Ministério das Relações Exteriores, uma pessoa extremamente experiente e uma pessoa que tive o prazer de conviver em diferentes etapas da minha carreira. Ela está de férias agora, porém muito bem representada pelo meu amigo e colega Leonardo Enge que é o Coordenador Geral de Promoção Comercial do Itamaraty.

Esta é uma gestão de continuidade e de adaptação. E, motivos de adaptação não faltam. Como todos sabem, vivemos ainda as consequências da pandemia para uma Agência que se reinventa digitalmente e, que é uma questão não só nossa, mas também dos nossos parceiros. Uma demanda dos nossos parceiros privados tanto aqui no Brasil quanto fora, do setor de eventos que aguarda esta retomada da modalidade presencial. Sabemos que o novo normal será diferente. Incorporará esta dimensão híbrida do digital, mas o fato é que haja uma retomada do presencial, modelo fundamental para tantas culturas com as quais nós lidamos, economias e regiões do globo tão dinâmicas como a Ásia. É importante que voltemos a ter uma parte da conectividade que nós tínhamos antes da pandemia e há sinais positivos. Mas estamos nos preparando para todos os cenários, ou seja, mesmo que essa velocidade não seja a que nós gostaríamos, posso garantir ao presidente Constantino e aos Conselheiros que estamos fazendo exercícios constantes para calibrar muito bem aqui nossas atividades na forma como trabalhamos, nos adaptando a evolução do quadro no Brasil e no mundo. Mas sobretudo queria dizer que os nossos compromissos com os valores da Agência, com toda essa dimensão da governança de integridade seguem cada vez mais fortes. Esta é uma Agência que eu tenho o orgulho e o privilégio de presidi-la porque é uma casa de excelência e tem essa missão fantástica de servir o nosso país ainda mais em um momento como esse. Temos cumprido essa missão graças também aos nossos parceiros, não fazemos nada sozinhos e aqui temos a representação destas parcerias.”

Ao final de sua fala, o Presidente Augusto Pestana passou a palavra ao **Diretor de Gestão Corporativa Roberto Escoto**.

Palavras do Diretor de Gestão Corporativa Roberto Escoto:

“Muito obrigado Constantino, presidente Augusto, Fabiana, Elis, meu amigo Leonardo Enge e colegas da Apex. Quero ratificar a minha satisfação em estar participando da minha primeira reunião do CFA como Diretor de Gestão Corporativa. Em 2019, eu participei de uma reunião do CFA quando eu era Gerente de Gabinete da Presidência, mas desde então eu não participei mais. Esta é uma reunião sem dúvida, diferente porque estou à frente como Diretor de Gestão Corporativa. Também confirmo as palavras do Augusto de que nós contamos com a valiosa contribuição de vocês para que a Apex possa melhorar a sua gestão orçamentária, contábil e financeira. Esse é o nosso propósito. Foi reportado anteriormente que a Apex-Brasil começou a



CFA - Ata da 2ª Reunião Ordinária de 2021

adotar nos convênios firmados com as diversas entidades parceiras a auditoria remota como alternativa à presencial. Essa medida foi adotada originalmente devido à pandemia e, após um período de adaptação, observamos um ganho de agilidade além da redução de custo. Isso motivou a decisão da Agência adotar como padrão e de forma definitiva a modalidade de auditoria remota. Neste sentido, as auditorias presenciais ocorrerão de forma excepcional quando for de interesse e necessidade da Apex e após a avaliação de cada caso concreto. Esta nova realidade das auditorias remotas, assim como o vencimento em abril deste ano do contrato para a prestação de serviço de auditoria nos convênios, provocou a realização de um novo processo licitatório pela Apex-Brasil. Este certame foi bem sucedido e o contrato encontra-se em início de execução, já apontando uma redução média de 59% dos valores pagos por auditoria de prestação de contas dos convênios. Isto representa uma economia estimada de R\$ 400.000,00 (quatrocentos mil reais) para um período de 2 anos. Vale também mencionar que a empresa Davi Correa Auditores Independentes foi a vencedora para os lotes que abarcam os convênios e entidades localizadas no Sudeste, no Centro-Oeste e no Sul. E a empresa Bez Auditores Independentes permaneceu com a auditoria dos convênios do Nordeste. Dando continuidade as ações do Programa Great Place to Work, a certificação que foi obtida pela Apex-Brasil em 2020, os gestores da Agência participaram do Programa Journey oferecido pelo GPTW que visa aprofundar o conhecimento dos líderes sobre a metodologia aplicada no instituto e entender a importância de se desenvolver oportunidades para criar confiança entre gestores e funcionários trabalhando com nove práticas culturais que são apresentadas durante esta capacitação. Tendo em vista que esta certificação é válida por um ano, em março de 2021 realizamos um workshop chamado Plano de Ação para discutir e priorizar as ações de melhoria do nosso clima organizacional para ser implementada ao longo deste ano visando manter importante certificação para a Agência.

As organizações que não estavam preparadas para enfrentar a pandemia, sofreram para se adaptar a este cenário, nem tão novo, cibernético totalmente on-line que nós vivemos na atualidade. Mas quanto a isso, a Apex-Brasil saiu na frente em vários aspectos. Um deles diz respeito ao ponto eletrônico dos colaboradores. Antes já era possível fazer a gestão de forma virtual pelo nosso portal do RH e, agora, a Agência lançou mais uma inovação com foco total nos seus clientes internos, o qual foi o ponto mobile, implantado para otimizar ainda mais a vida de quem faz a Apex acontecer. Agora, todos nós podemos registrar o ponto, fazer gestão de férias e verificar a folha de pagamento por meio do aplicativo mobile "Meu RH". Isso vai ao encontro da realidade digital que cada vez mais se consolida no nosso dia a dia. Nós já estamos há um mês com a plataforma funcionando e são muitos os pontos positivos destacados pelos nossos colaboradores.

Pensando ainda na constante melhoria, nós realizaremos em breve uma pesquisa de satisfação para oferecer uma experiência ainda melhor ao nosso time.

Dos assuntos que serão tratados hoje de maneira mais detalhada, informo que a Nexia Teixeira Auditores concluiu o exame das demonstrações financeiras relativas ao 1º trimestre de 2021 conforme será abordado e nenhum fato inadequado foi apontado. Destaca-se, também, no 1º trimestre de 2021, a persistência de um cenário desafiador para a Agência, uma vez que muitas ações do portfólio, principalmente os grandes eventos internacionais de negócios demandam a realização de projetos em mercados internacionais para promoção de produtos brasileiros e atração de investimentos estrangeiros. Isso tem sido dificultado por conta das restrições de viagens provocadas pela pandemia.

Quanto a evolução da principal receita da Agência, que é a contribuição social ordinária repassada pela Receita Federal do Brasil, houve um aumento de 3% quando comparamos os primeiros trimestres de 2020 e 2021. Ressalta-se que quando comparado ao projetado no



CFA - Ata da 2ª Reunião Ordinária de 2021

orçamento-programa de 2021 aprovado pelo CDA, o valor apurado no 1º trimestre representa uma execução de 25% do previsto para o início de 2021.

Como impacto dos desafios apresentados pela pandemia, as despesas executadas no 1º trimestre deste ano, totalizaram R\$ 65 milhões. Isso equivale a 8% do total previsto no orçamento para o exercício. No Programa Finalístico, a Agência tem trabalhado na adaptação dos formatos de suas ações promovendo e participando de eventos híbridos e digitais, cujos investimentos são significativamente menores quando comparados a eventos presenciais.

Para materializar o impacto deste novo paradigma digital no desafio da execução orçamentária, nós apresentamos o case da Feira Biofach, principal feira internacional de alimentos e bebidas orgânicas do mundo realizada na Alemanha. A edição de 2020, que foi realizada em fevereiro, ou seja, antes da pandemia, teve um custo operacional de R\$ 700.000,00. Já a ação de 2021, que foi realizada de forma totalmente digital, teve seu orçamento reprogramado para R\$ 520 mil, e, no final, teve seu custo de R\$ 229 mil. Portanto, uma redução bastante significativa.

Outro exemplo deste impacto, foi a ação na Feira Foodex, a maior feira de alimentos e bebidas do Japão que reúne 85.000 compradores. O orçamento inicialmente previsto para investimento nesta feira foi de R\$ 1,8 milhão. No entanto, pelas restrições de viagens, a Agência adaptou o formato, gerando um valor executado de R\$ 200 mil.

Na perspectiva financeira, observa-se um crescimento de 17% ou R\$ 107,6 milhões no saldo das disponibilidades financeiras da Agência quando comparadas às posições de março 2021 e o final do exercício de 2020.

Ressalta-se que apesar do cenário desafiador, a Apex-Brasil segue adaptando seus planos de ação e desenvolvendo projetos que implicam novos modelos de atuação de forma a garantir a consecução da nossa missão institucional, refletindo em uma gestão eficiente e eficaz dos seus recursos.”

Ato contínuo, o **Presidente do Conselho** passou ao item II.1 da pauta.

II – ORDEM DO DIA

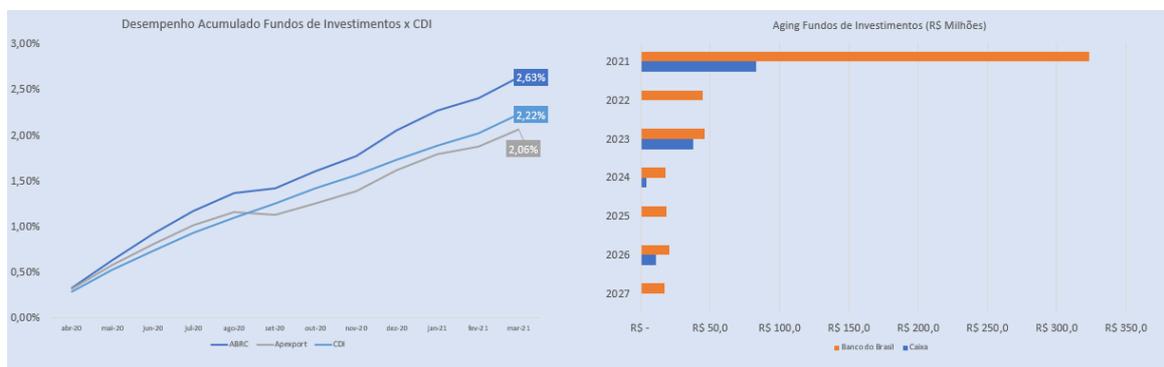
Item II.1: Apresentação da Gerência de Orçamento, Finanças e Contabilidade

O **Coordenador Financeiro, Leonardo Alves**, apresentou o quadro das **Disponibilidades Financeiras** e suas respectivas alocações em 31/03/2021, comparado às posições de 31/12/2019, 31/03/2020, 31/12/2020 e 31/03/2021:

Disponibilidades Financeiras (R\$ Milhões)	31/12/2019	31/03/2020	31/12/2020	31/03/2021
Fundos de Investimentos	R\$ 391,9	R\$ 429,7	R\$ 522,3	R\$ 623,5
Outras Contas Correntes	R\$ 2,8	R\$ 3,3	R\$ 3,0	R\$ 3,0
Saldos no Exterior (EA's)	R\$ 2,9	R\$ 2,9	R\$ 3,6	R\$ 3,7
Conta em Nova York	R\$ -	R\$ 28,9	R\$ 70,8	R\$ 77,1
Conta Expo Dubai	R\$ -	R\$ -	R\$ 1,3	R\$ 1,3
Total	R\$ 397,6	R\$ 464,8	R\$ 601,0	R\$ 708,6



CFA - Ata da 2ª Reunião Ordinária de 2021



O **Coordenador Leonardo Alves** apresentou os saldos bancários no Brasil e no exterior.

Evidenciou que as disponibilidades totais da Agência tiveram um acréscimo de 17%, ou R\$ 107,6 milhões de reais, comparativamente ao final do exercício de 2020. Conforme demonstrado na tabela acima, o maior montante – R\$ 623,5 milhões – encontra-se aplicado em fundos de investimentos no Banco do Brasil e na Caixa Econômica Federal, enquanto R\$ 77,1 milhões estão alocados na conta do Banco do Brasil em Nova York.

Apresentou, também, o desempenho acumulado dos fundos de investimento nos últimos 12 meses, comparativamente ao CDI (Certificado de Depósito Interbancário). Observou que o rendimento do fundo do BB se manteve acima do CDI, enquanto o fundo da Caixa Econômica apresentou um resultado acumulado ligeiramente inferior.

Quanto ao *aging* das carteiras de investimentos, demonstrou que R\$ 405 milhões estavam disponíveis para uso imediato – R\$ 325 milhões no BB e R\$ 80 milhões na CEF – sendo remunerados diariamente pelo CDI. Esse montante visa cobrir a necessidade de capital de giro e possíveis perdas em relação ao processo judicial referente à taxa da Receita Federal. As aplicações com vencimentos nos anos de 2021 a 2026 têm títulos com taxa superior ao CDI.

Afirmou, ainda, que a Agência começou uma busca por papéis no mercado para o alongamento da carteira com foco em Letras Financeiras e DPGE (Depósito a Prazo com Garantia Especial).

Por fim, reiterou que a estratégia de alocações nos investimentos conta com a assessoria dos gestores dos fundos e de consultoria especializada contratada pela Agência.

Para continuidade das apresentações da Gerência de Orçamento, Finanças e Contabilidade, o Coordenador Leonardo Alves passou a palavra para o Coordenador de Contabilidade, Gilson Cella.

2.1.2. Demonstrações Contábeis do 1º Trimestre de 2021

O **Coordenador de Contabilidade, Gilson Cella**, apresentou uma análise gerencial das Demonstrações Contábeis, considerando a posição em 31/03/2021.



CFA - Ata da 2ª Reunião Ordinária de 2021

Destacou, inicialmente, que as contas do Ativo e Passivo, expressas no Balanço Patrimonial, e as contas com o desempenho acumulado do resultado, apresentadas na Demonstração de Resultados do Exercício (DRE) são comparadas à posição do final do exercício de 2020.

Ressaltou as principais variações apresentadas nas contas do Balanço Patrimonial – Ativo:

ATIVO	mar/21	dez/20	△R\$	△%
ATIVO CIRCULANTE				
Caixa e equivalentes de caixa (NE 4)	82.542	76.184	6.358	8
Aplicação financeira (NE 5)	460.685	374.104	86.581	23
Créditos a receber (NE 6)	42.519	72.601	(30.082)	(41)
Adiantamentos concedidos (NE 7)	13.836	20.686	(6.850)	(33)
Direitos de créditos	845	971	(126)	(13)
Sub total	600.427	544.546	55.881	10
NÃO CIRCULANTE				
Aplicação financeira (NE 5)	165.435	150.747	14.688	10
Depósitos judiciais e garantias (NE 8)	4.325	4.166	159	4
Direitos em Uso de Arrendamento (NE 9)	18.276	19.263	(987)	(5)
Imobilizado (NE 10)	2.615	3.146	(531)	(17)
Intangível (NE 10)	1.170	1.366	(196)	(14)
Sub total	191.821	178.688	13.133	7
TOTAL DO ATIVO	792.248	723.234	69.014	9,5

Valores em R\$ mil

A principal variação do Ativo está explicitada na conta **Caixa e equivalentes de Caixa (Nota Explicativa 4)** que teve um aumento de R\$ 6,4 milhões, com remessas totais em dólares para a conta corrente do BB na agência de Nova York (EUA), visando reduzir os riscos associados à exposição cambial, em face dos compromissos já assumidos em outras moedas, com destaque para os da Expo Dubai.

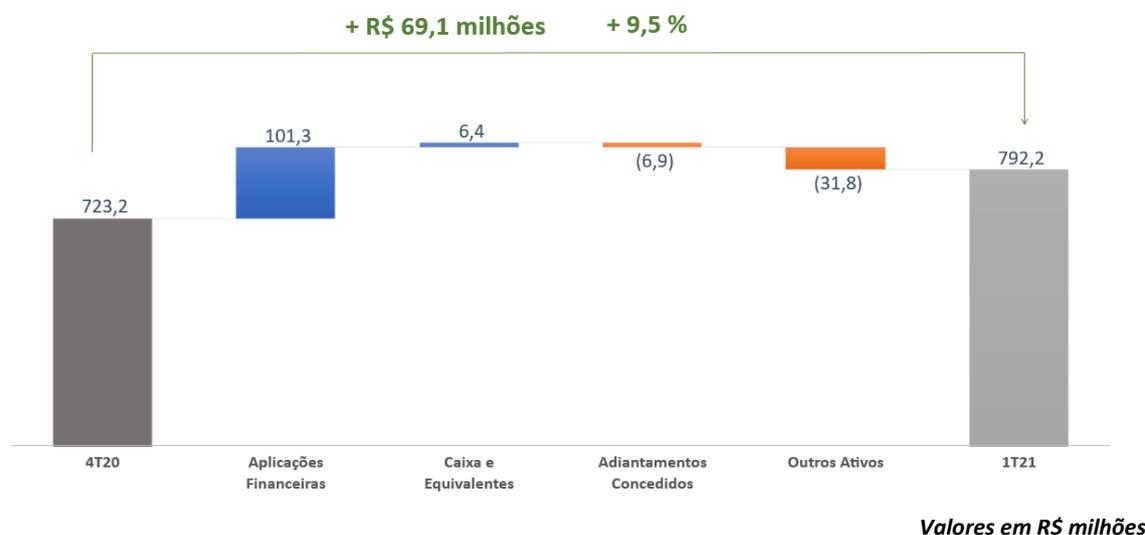
Neste período, houve aumento significativo nas **Aplicações Financeiras (Nota Explicativa 5)** no valor de R\$ 86 milhões no curto prazo e de mais R\$ 15 milhões no longo prazo, resultado do saldo das Disponibilidades provenientes de menor execução e menor volume de operações.

Com relação a **Créditos a Receber (Nota Explicativa 6)**, houve redução de R\$ 30 milhões gerado por necessidade de tratamento contábil, pois ao final de dezembro, em **Contas a Receber**, a Apex-Brasil obteve o valor da parcela mensal do repasse mais o valor do 13º salário. Ou seja, no final de março de 2021, houve apenas o repasse mensal.

Em seguida, o **Coordenador Gilson Cella** apresentou uma visão gráfica da variação do **Ativo** em valores absolutos. Partindo do valor de R\$ 723,2 milhões em 31/12/2020 até atingir o montante de R\$ 792,2 milhões ao final do 1º trimestre de 2021, houve um aumento de R\$ 69,1 milhões, equivalente à variação percentual de 9,5%.



CFA - Ata da 2ª Reunião Ordinária de 2021



Na sequência, foram coligidas as informações relativas ao **Passivo** (03/2021 vs. 12/2020) com único destaque para o acréscimo de R\$ 3,2 milhões na **Provisão para riscos Tributários e Trabalhistas**, referente ao acréscimo mensal da taxa de administração aplicada pela Receita Federal ao repasse de recurso.

PASSIVO	mar/21	dez/20	△R\$	△%
PASSIVO CIRCULANTE				
Obrigações trabalhistas e sociais (NE11)	15.457	15.318	139	1
Contas a pagar e fornecedores (NE12)	3.737	4.362	(625)	(14)
Obrigações tributárias e previdenc.	634	416	218	52
Arrendamentos a pagar (NE13)	6.785	5.959	826	14
Sub total	26.613	26.055	558	2
PASSIVO NÃO CIRCULANTE				
Obrigações a pagar de longo prazo (NE13)	964	784	180	23
Arrendamentos a pagar (NE14)	14.050	15.383	(1.333)	(9)
Provisão para riscos tribut. e trab.	139.496	136.257	3.239	2
Sub total	154.510	152.424	2.086	1
PATRIMÔNIO SOCIAL (NE 15)				
Superávit acumulado	544.755	358.007	186.748	52
Superávit do período	66.370	186.748	(120.378)	(64)
Sub total	611.125	544.755	66.370	12
TOTAL DO PASSIVO	792.248	723.234	69.014	10

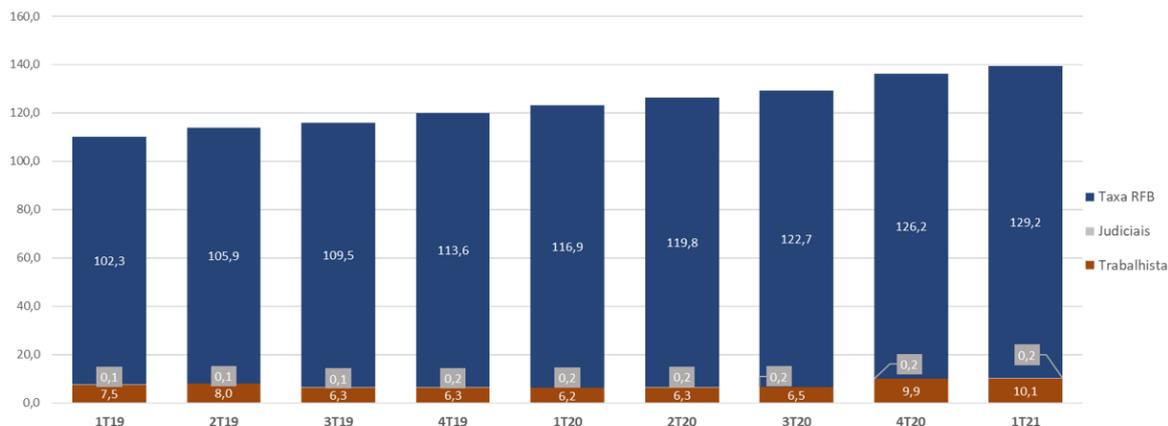
Valores em R\$ mil

Em seguida, apresentou uma visão gráfica da conta **Provisão para riscos tributários e trabalhistas**, demonstrando a evolução ao longo do período desde o 1º trimestre de 2019, chegando ao patamar de R\$ 139,5 milhões no 1º trimestre de 2021, somando as provisões da Taxa da Receita Federal com as Judiciais e Trabalhistas.



CFA - Ata da 2ª Reunião Ordinária de 2021

Detalhamento das Provisões



Valores em R\$ mil

Dando continuidade, foram apresentadas as informações relativas à **Demonstração do Resultado – Receitas** no 1º trimestre de 2021, comparando-o ao 1º trimestre do ano anterior:

RECEITAS	31/mar/21	31/mar/20	△R\$	△%
Receita sem contraprestação com contribuição social líquida	125.002	121.101	3.901	3
Receita sem contraprestação com contribuição social bruta (NE 16)	126.906	122.945	3.961	3
Taxa administrativa - SRFB	(1.904)	(1.844)	60	(3)
Receitas com contraprestação de serviços e outras receitas (NE 17)	1.870	1.291	579	45
Sub total	126.872	122.392	4.480	4

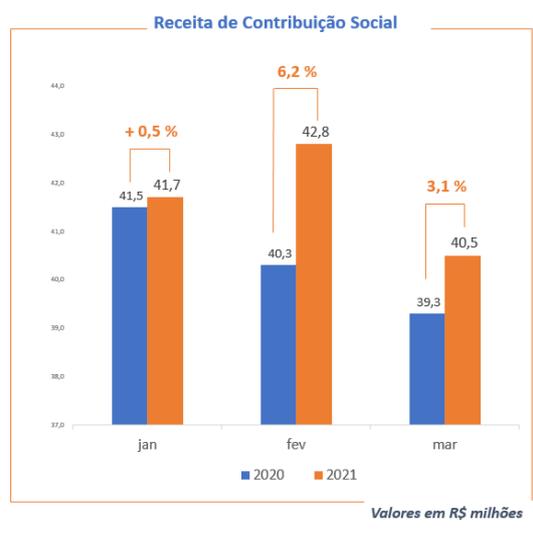
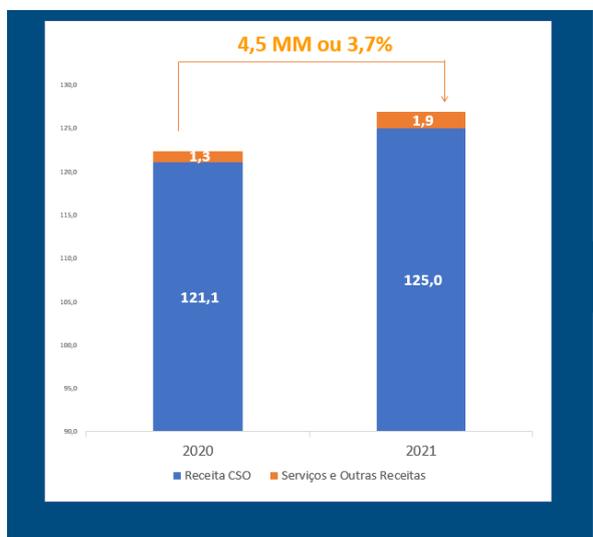
Valores em R\$ mil

O **Coordenador Gilson Cella** ressaltou que há um acréscimo de R\$ 3,9 milhões ou 3,2% nas **Receitas sem contraprestação**, valor não muito expressivo, mas que em comparação ao ano anterior se mostrou maior.

O gráfico apresentado pelo **Coordenador Gilson Cella** evidenciou o crescimento da receita de R\$ 4,5 milhões, ou 3,7%, em relação às **Receitas totais** acumulada até o 1º trimestre de 2021, em comparação com o mesmo período de 2020. Na comparação mensal, a **Receita de Contribuição Social** apresentou aumento de 0,5% no mês de janeiro, aumento de 6,2% no mês de fevereiro e aumento de 3,1% no mês de março, respectivamente.



CFA - Ata da 2ª Reunião Ordinária de 2021



Na sequência, foram expostas as informações relativas à **Demonstração do Resultado – Custos e Despesas Operacionais**:

CUSTO E DESPESAS OPERACIONAIS	31/mar/21	31/mar/20	△R\$	△%
Despesas com convênios e projetos (NE18)	15.931	33.691	(17.760)	(53)
Despesas com projetos finalísticos (NE19)	6.228	11.957	(5.729)	(48)
Despesas com viagens	700	1.896	(1.196)	(63)
Despesas com comunicação/marketing (NE19)	3.737	1.543	2.194	142
Despesas pessoal, encargos e benef. (NE20)	30.401	29.559	842	3
Despesas gerais e administrativas (NE21)	5.559	5.425	134	2
Despesas com provisão judicial e adm. (NE22)	2.737	2.740	(3)	(0)
Despesas tributárias (NE23)	2.342	3.204	(862)	(27)
Despesa de depreciação/amortização (NE24)	2.254	1.963	291	15
Outras despesas (receitas) operac.	(232)	(128)	104	81
Sub total	69.657	91.850	(22.193)	(24)

Valores em R\$ mil

O Coordenador Gilson Cella fez os seguintes destaques:

- **Despesas com Convênios e Projetos:** redução de 53% nas despesas com convênios, decorrentes do menor nível de adiantamentos concedidos e da redução na execução das ações planejadas, pelos efeitos da Covid-19.
- **Despesas com Projetos Finalísticos:** devido ao cancelamento de eventos em decorrência da pandemia da Covid-19, no Brasil e no exterior, houve uma redução de 48% nessas despesas em relação ao mesmo período de 2020.
- **Despesas com Viagens:** redução de 63%, devido ao cancelamento de viagens planejadas no período afetado pela pandemia.
- **Despesas com Comunicação e Marketing:** aumento de R\$ 2,2 milhões, representando 142%, pelos gastos em campanhas institucionais objetivando o



CFA - Ata da 2ª Reunião Ordinária de 2021

posicionamento da Agência como parceira das empresas no processo de internacionalização, campanhas da Feira Gulfood ocorridas em fevereiro além de ações de comunicação institucional com relações públicas no exterior e alguns eventos como a Biofach, Invest Brazil, *Brazil Investment Forum* (BIF), entre outros.

Foram coligidas, por fim, as informações relativas à **Demonstração do Resultado - Resultado Financeiro**:

RESULTADO FINANCEIRO (NE 25)	31/mar/21	31/mar/20	△R\$	△%
Receitas financeiras	10.844	7.356	3.488	47
Rendimentos de aplicações financeiras (i)	3.126	4.773	(1.647)	(35)
Receitas com variação cambial (ii)	7.946	3.000	4.946	165
(-) Deduções s/Receitas Financeiras	(228)	(417)	189	(45)
Despesas financeiras	(1.689)	(3.182)	1.493	(47)
Tarifas bancárias	(46)	(37)	(9)	24
Correção Monetária s/ prov. taxa adm. (iii)	(426)	(859)	433	(50)
Variação cambial (ii)	(756)	(1.673)	917	(55)
Juros sobre direito de uso (Nota 15)	(461)	(613)	152	(25)
Sub total	9.155	4.174	4.981	119

O **Coordenador Gilson Cella** elucidou que o aumento de R\$ 3,4 milhões de **Receitas financeiras** decorreu, principalmente, do reconhecimento de receitas de variação cambial sobre valores expressos em moeda à disposição dos EAs e na conta do BB em Nova York ao longo do período. Houve, entretanto, redução de 35%, ou R\$ 1,6 milhão, em receitas de **Rendimentos de aplicações financeiras**, devido à queda na rentabilidade dos fundos no exercício de 2020.

E quanto às **Despesas**, de maneira similar às variações das receitas, o aumento deveu-se ao reconhecimento de despesas de variação cambial sobre as operações no exterior, incluindo saldos em bancos, contas a pagar, direitos de uso, dentre outros, e justifica-se pela valorização cambial do Real frente ao Dólar e Euro no período.

Concluída a apresentação do Balanço Patrimonial e das Demonstrações de Resultado do 1º Trimestre de 2021, o Coordenador Gilson Cella se colocou à disposição para esclarecimentos.

O **Conselheiro José Constantino e os demais Conselheiros** não ensejaram questionamentos e a palavra foi passada para a Gerente de Orçamento, Finanças e Contabilidade tratar das **Demonstrações Gerenciais Orçamentárias do 1º Trimestre de 2021**.

2.1.3 Demonstrações Gerenciais Orçamentárias do 1º Trimestre de 2021

A **Gerente de Orçamento, Finanças e Contabilidade, Tatiana Ribeiro**, passou à apresentação do próximo item da pauta, acerca das demonstrações orçamentárias na visão gerencial:



CFA - Ata da 2ª Reunião Ordinária de 2021

RECURSOS	1T19	1T20	ORÇAMENTO 2021	1T21	% Exec.	Δ 2020/2021 (%)
1. TOTAL DE RECURSOS	376.669	512.831	1.121.049	732.967	65	43
1.1. RECEITA CORRENTE	123.526	125.649	525.021	136.939	26	9
1.1.1. Receita CSO	118.143	121.102	500.854	125.002	25	3
Receita CSO Bruta	119.942	122.946	508.481	126.906	25	3
- Taxa Administração	-1.799	-1.844	-7.627	-1.904	25	3
1.1.2. Receita Patrimonial	3.071	3.184	10.410	2.897	28	-9
1.1.3. Receita Serviços	2.247	309	13.757	1.900	14	515
1.1.3. Outras Receitas	64	1.054	0	7.140	0	577
1.2 RECEITA DE CAPITAL	253.143	387.182	596.028	596.028	100	54
1.2.1. Saldo do Exercício Anterior	44.334	143.723	192.755	192.755	100	34
1.2.3. Reservas Gerenciais	208.809	243.459	403.273	403.273	100	66
1.2.2.1. Reserva de Contingência	120.871	120.456	120.871	120.871	100	0
1.2.2.2. Reserva - Taxa de Administração RFB	80.620	107.503	139.802	139.802	100	30
1.2.2.3. Reserva - Expo Dubai	7.319	15.499	142.600	142.600	100	820

Valores em R\$ mil

Informou que a **Receita líquida oriunda das Contribuições Sociais Ordinárias (CSO)** foi apurada no valor de R\$ 136,9 milhões ao final do 1º trimestre, correspondendo a 25% de execução orçamentária no ano e um crescimento de cerca de 3% quando comparada ao mesmo período de 2020.

Quanto à **Receita Patrimonial**, apesar da queda de 9% em relação ao mesmo período de 2020, devido à menor remuneração dos fundos de investimentos com a queda da SELIC, apresentou um acumulado de R\$ 2,8 milhões, representando uma execução de 28% do orçamento anual.

Na rubrica **Receita de Serviços**, foi acumulado R\$ 1,9 milhão, equivalendo a 14% do orçamento e representando um aumento de arrecadação de 515% quando comparada a 2020, devido ao cancelamento ou adiamento de diversas ações previstas em 2020.

Em **Outras Receitas**, os R\$ 7,1 milhões apresentados referem-se aos créditos orçamentários oriundos das devoluções dos valores previamente realizados para convênios que não foram executados por motivo da pandemia.

No contexto das **Receitas de Capital**, há execução de 100% da receita, pois são oriundas de exercícios anteriores.

Em seguida, apresentou as **Despesas Acumuladas** no 1º Trimestre de 2021, conforme a tabela e gráfico a seguir:



CFA - Ata da 2ª Reunião Ordinária de 2021

ALOCAÇÃO	1T19	1T20	ORÇAMENTO 2021	1T21	% Exec.	Δ 2020/ 2021 (%)
2. TOTAL DE ALOCAÇÃO	91.021	92.723	1.121.049	65.029	6	-30
2.1 DESPESAS DO EXERCÍCIO	91.021	92.723	814.617	65.029	8	-30
2.1.1 - Promoção das Exportações e Investimentos	73.089	73.504	714.510	47.434	7	-35
2.1.2 - Gestão Administrativa	17.931	19.219	100.107	17.596	18	-8
2.2 RESERVAS ORÇAMENTÁRIAS	0	0	306.431	0	0	0
2.2.1. Reserva de Contingência	0	0	120.871	0	0	0
2.2.2. Reserva Gerencial	0	0	185.561	0	0	0
2.2.2.1. Reserva - Taxa de Administração RFB	0	0	139.802	0	0	0
2.2.2.2. Reserva - Expo Dubai	0	0	45.759	0	0	0



No contexto de alocação do orçamento, a **Coordenadora Tatiana Ribeiro** abordou os dois principais programas: **Promoção das Exportações e Investimentos**, com execução de R\$ 47 milhões até o 1º trimestre, ou 7% de execução do orçamento anual, apresentando uma queda de 35% quando comparado ao mesmo período de 2020; **Gestão Administrativa**, que executou R\$ 17,5 milhões, correspondendo a 18% do orçamento do ano e apresentando uma queda de 8% em relação ao mesmo período de 2020.

Em continuidade, demonstrou graficamente a execução mensal dos dois programas de despesas. Elucidou que as despesas do **programa finalístico** de Promoção das Exportações e Investimentos têm um comportamento não linear devido à sazonalidade dos eventos e das ações da Agência.

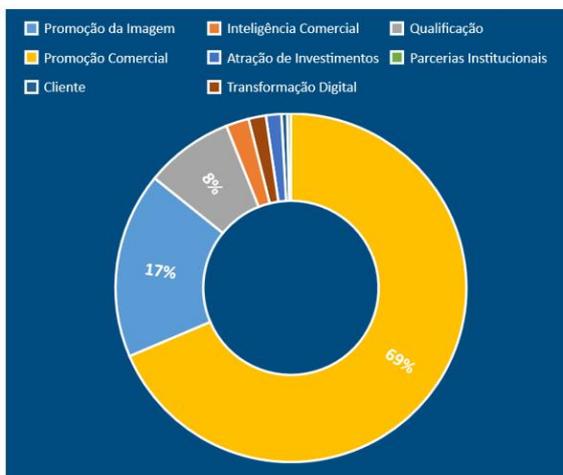
Já o **programa de gestão** teve uma execução mais linear, girando em torno dos R\$ 6 milhões mensais, correspondendo às despesas de custeio administrativo e de gestão da Agência.

A **Coordenadora Tatiana Ribeiro** apresentou um gráfico comparativo da execução do programa finalístico até os primeiros trimestres dos anos de 2019, 2020 e 2021, ressaltando a queda na execução de 35% de 2019 a 2020. Essa queda se deve majoritariamente a uma redução de 64% no repasse aos convênios setoriais impactados pelos efeitos da pandemia, uma redução de 28% na execução de projetos finalísticos visto a adaptação e aceitação de eventos híbridos ou totalmente digitais, uma redução de 77% na execução de ações pelos escritórios no exterior da Apex-Brasil que também estão sendo afetados pelos cancelamentos de eventos locais e, por último, uma redução de 50% nos gastos em viagens finalísticas devido a restrições de mobilidade.



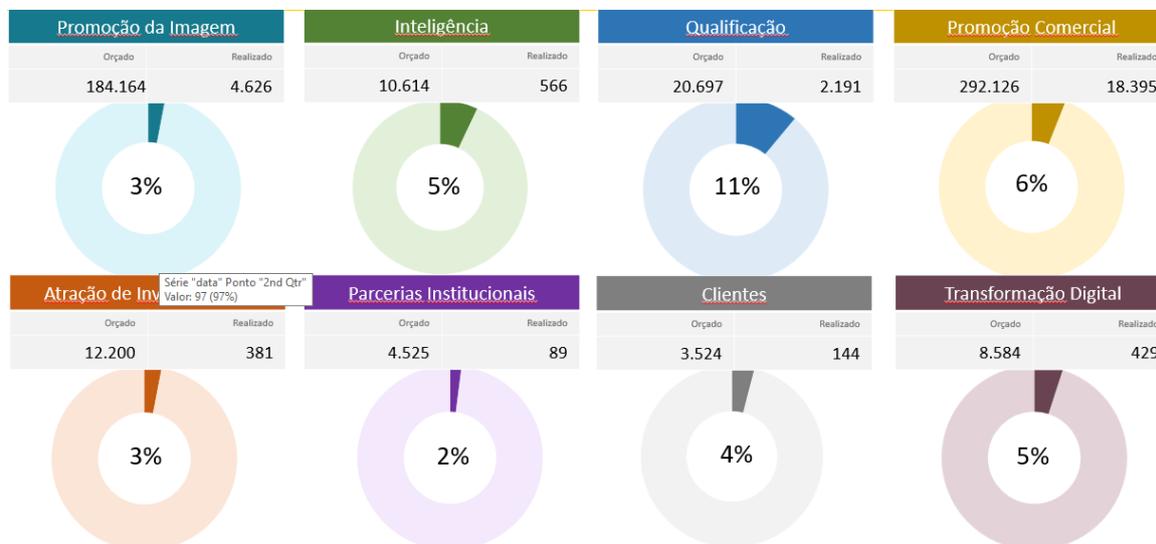
CFA - Ata da 2ª Reunião Ordinária de 2021

Valores em R\$ mil



Evidenciou, também, a distribuição dos R\$ 47,4 milhões alocados no programa finalístico em relação aos objetivos estratégicos da Agência, ressaltando a concentração de 69% do orçamento no objetivo de **Promoção Comercial**. O segundo objetivo com maior concentração de execução foi o de **Promoção da Imagem**, com 17%, e o terceiro foi o objetivo de **Qualificação**, com 8%.

Na sequência, a **Coordenadora Tatiana Ribeiro** detalhou um pouco mais a posição da execução orçamentária do programa finalístico no 1º trimestre de 2021, por Objetivos Estratégicos:



O primeiro objetivo estratégico a se destacar no gráfico apresentado, referente à **Promoção da Imagem**, concentra as ações destinadas à Exposição Universal de Dubai, além de despesas de *marketing* e comunicação da Agência, tendo executado 3% do orçamento previsto para 2021. A execução do projeto da Expo Dubai retomou em 2021 na perspectiva orçamentária no 2º trimestre e as ações de *marketing* também terão maiores gastos no 2º trimestre, principalmente, com realização do evento BIF.



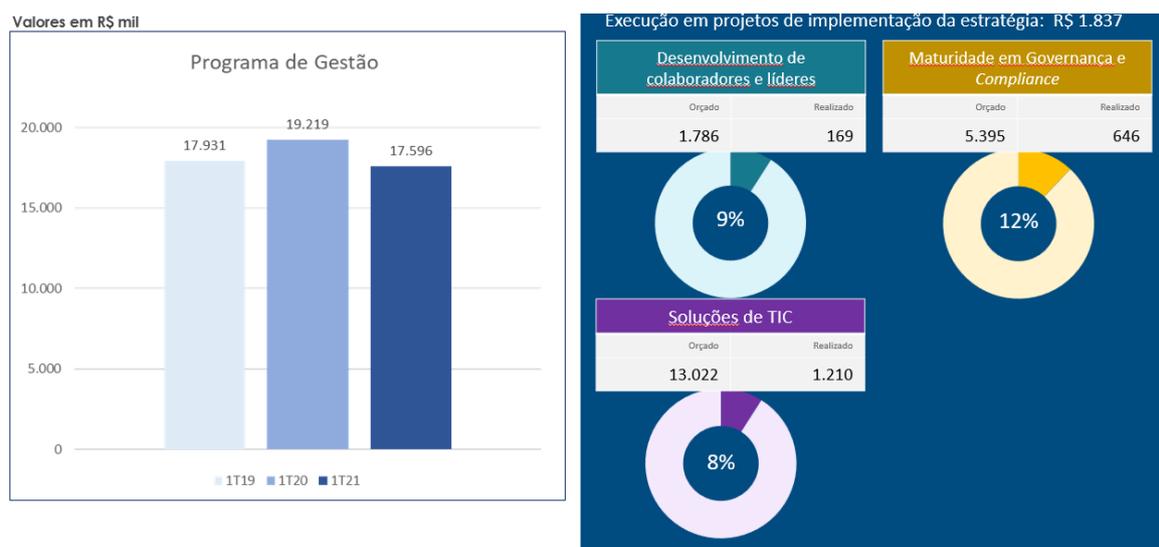
CFA - Ata da 2ª Reunião Ordinária de 2021

O segundo destaque foi o objetivo – **Qualificação** – com maior execução orçamentária, pois o Programa PEIEX ocorreu normalmente, por meio de formatos digitais, mesmo com as medidas de isolamento, tendo sido menos afetado que as demais ações da Agência. Dos R\$ 20,6 milhões previstos, foram executados R\$ 2,1 milhões, representando uma execução orçamentária de 11%.

No contexto do terceiro destaque, o objetivo **Atração de Investimentos** teve uma execução de 3%, ou R\$ 3,8 milhões, decorrente principalmente da execução da ação BIF.

Quanto aos objetivos de **Clientes e Transformação Digital**, a Gerente informou que são objetivos com projetos em fase final de licitação e têm sua execução orçamentária com mais ênfase no segundo semestre.

A seguir, foram apresentados os dados referentes à execução orçamentária do **Programa de Gestão**:



A **Coordenadora Tatiana Ribeiro** comparou a execução orçamentária acumulada nos primeiros trimestres dos exercícios de 2019, 2020 e 2021, tendo havido uma queda de 8% em 2021 comparado a 2019. E, a causa desta queda foi a redução do custeio administrativo da Agência, tanto no Brasil quanto na sede.

Dos R\$ 17,5 milhões executados até o 1º trimestre de 2021, cerca de R\$ 1,8 milhão corresponderam a projetos ligados à implementação de objetivos estratégicos específicos: (i) **Desenvolvimento de Colaboradores e Líderes**, tem orçamento de R\$ 1,7 milhão, com 9% de execução; (ii) **Maturidade em Governança e Compliance** com 12% e (iii) **Soluções de TIC** com 8% executados.

Encerrada a apresentação da Gerência de Orçamento, Finanças e Contabilidade, o Presidente do Conselho convidou a Nexia Teixeira Auditores para apresentar o resultado do seu trabalho.



CFA - Ata da 2ª Reunião Ordinária de 2021

• **Considerações dos Auditores Externos**

O **Sr. Domingos Teixeira, da Nexia Teixeira Auditores**, iniciou a apresentação sobre a auditoria das demonstrações financeiras da Apex-Brasil relativas ao 1º trimestre de 2021 esclarecendo que o correspondente relatório da Auditoria Independente abrange o **Balço Patrimonial**, a **Demonstração do Resultado**, a **Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido**, a **Demonstração do Fluxo de Caixa**, a **Demonstração das Informações Orçamentárias** e, por fim, as **Notas Explicativas** do período de janeiro até março de 2021.

Como síntese do relatório de revisão dos auditores externos, o **Sr. Domingos Teixeira** registrou a conclusão da auditoria sem ressalvas, tendo sido incluídos dois parágrafos de ênfase sobre: (i) a determinação da base de cálculo das contribuições de terceiros e possíveis impactos para a Apex-Brasil e; (ii) os efeitos da pandemia da Covid-19 nas operações da Agência.

Na sequência, o Sr. Domingos passou a palavra ao **Gerente de Auditoria da Nexia Teixeira Auditores, Sr. Juan Fernandes**, que apresentou a revisão de auditoria das demonstrações financeiras do 1º trimestre de 2021, destacando as variações das principais contas do Balço Patrimonial e das Demonstrações de Resultados.

No que tange às recomendações da auditoria, elucidou que não foi inserida nova recomendação no período e que permaneceram duas recomendações de visitas anteriores ainda não implementadas, tendo sido solucionada duas recomendações.

(a) Recomendações originárias de visitas anteriores:

1- Necessidade de aperfeiçoamento dos controles internos relacionados aos reembolsos de convênios e outras entradas registradas nas contas bancárias exclusivas dos convenentes; e

2- O manual de prática contábil elaborado para a Sede e para os Escritórios no exterior foi concluído, aprovado e aguarda implementação da Administração da Apex-Brasil até 31/12/2021.

(b) Recomendação solucionada:

1- O Comitê de Investimentos Financeiros da Apex-Brasil não realizou reuniões na periodicidade determinada pela resolução da diretoria que tratou da sua criação.

2 – Necessidade de correção das depreciações reconhecidas para determinados itens do ativo imobilizado.

Encerrada a apresentação e não havendo manifestações adicionais, o **Conselheiro José Constantino** agradeceu a equipe da Nexia Teixeira Auditores pelo trabalho realizado.

O **Conselheiro José Constantino** recomendou a aprovação das contas da Apex-Brasil referentes ao 1º trimestre de 2021, corroborado pelos demais Conselheiros.

Item II.2: Apresentação da Gerência Jurídica



CFA - Ata da 2ª Reunião Ordinária de 2021

2.1 Acompanhamento das Ações Judiciais.

O **Gerente Jurídico, Sr. João Marcos Silva**, trouxe ao Conselho a atualização trimestral acerca das ações judiciais que envolvem a Apex-Brasil, elencando os respectivos montantes e justificativas de enquadrando das causas em três probabilidades de perda: Perda Provável; Perda Possível; e Perda Remota.

Como **PROVÁVEL DE PERDA**, apresentou a seguinte posição em 31/03/2021:

VALOR em 31.12.20	VALOR em 31.03.21	JUSTIFICATIVA
R\$136.257.033,14	R\$139.496.257,12	<p>O aumento observado decorre apenas de atualizações de cálculos, com destaque para a atualização ocorrida na ação de mandado de segurança que discute o percentual da taxa de administração incidente sobre a arrecadação e fiscalização da contribuição SEBRAE/APEX/ABDI, que passou de R\$ 126,2 milhões em 31/12/2020 para R\$ 129,2 milhões em 31/03/2021, o que representou um acréscimo de R\$ 3,04 Milhões.</p> <p>As ações trabalhistas perfazem o total de R\$ 7.061 mil representando um aumento de cerca de R\$ 197 mil comparativamente a dezembro/2020, devido às atualizações de cálculo de praxe.</p>

Como **POSSÍVEL DE PERDA**, o **Gerente Jurídico João Marcos Silva** relatou a seguinte posição:

VALOR em 31.12.20	VALOR em 31.03.21	JUSTIFICATIVA
R\$14.964.007,91	R\$17.919.833,46	Aumento de R\$ 2,95 milhões, basicamente em razão de novas Reclamações Trabalhistas (R\$ 2,41 milhões), sendo o restante basicamente decorrente de atualização de cálculos.

O **Gerente Jurídico** apresentou, também, as ações com classificação **REMOTA DE PERDA**:

VALOR em 31.12.20	VALOR em 31.03.21	JUSTIFICATIVA
R\$5.965.611,09	R\$6.137.044,86	Aumento de R\$ 171 mil, em função de atualização.

No que tange aos **Passivos não contingenciados**, que dizem respeito a ações de natureza tributária, o **Gerente Jurídico João Marcos Silva** esclareceu que houve a citação de quatorze novas ações, em geral discutindo a constitucionalidade das contribuições devidas à Apex-Brasil, Sebrae e ABDI, à luz da Emenda Constitucional 33/2001 e nova redação dada por esta ao artigo 149 da CRFB/1988, os componentes da base de cálculo e a limitação à base de cálculo das contribuições a 20 Salários Mínimos.

O **Conselheiro José Constantino** indagou se haveria expectativa, por parte da Agência, de seguir um caminho parecido ao da ABDI sobre a modernização e simplificação da normatização dos regulamentos e contratos para fugir de burocracias e resolver de forma mais fluida para estabelecer novos meios de solução de conflitos.



CFA - Ata da 2ª Reunião Ordinária de 2021

O **Gerente João Marcos** informou que os regulamentos da Agência e dos demais Serviços Sociais Autônomos possuem em sua essência os princípios da Lei 8.666, porém também existem certas liberdades que não estão previstas na Lei. Inclusive foi entendimento do TCU de que os Serviços Sociais Autônomos não estavam obrigados ao régio cumprimento da dita Lei 8.666, devendo desenvolver e seguir seus regulamentos próprios, os quais deveriam observar os princípios gerais da Administração Pública.

O **Gerente de Aquisições, Contratos e Convênios, Rafael Coelho**, complementou dizendo que a ABDI já decidiu por seguir com a nova proposição no regulamento deles, encaminhando a proposta para o Conselho daquela Agência. A Apex-Brasil juntamente com o Sebrae também trabalham na linha dessa modernização e aproveitarão os subsídios da ABDI e de seu Conselho na elaboração em construção.

O **Conselheiro José Constantino** agradeceu as informações e espera que haja uma modernização em conjunto do Sistema S com relação ao tema, pois no seu ponto de vista, o modelo da lei anterior é muito ruim para o que se quer realizar.

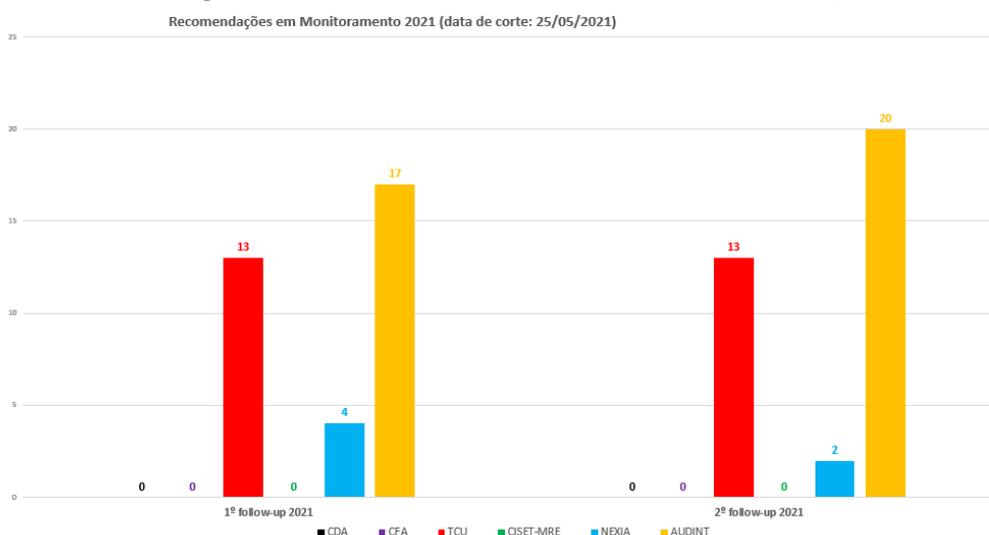
Não havendo mais considerações, passou-se ao próximo item da pauta.

Item II.3: Apresentação da Gerência de Integridade

3.1. 2º follow-up de 2021: Monitoramento de recomendações e determinações do TCU, Ciset-MRE, CFA, CDA e Auditorias Interna e Externa.

O **Coordenador de Auditoria Interna, Eduardo Kruger**, coligiu as informações referentes ao monitoramento da auditoria interna em relação às recomendações e determinações do TCU, Ciset-MRE, CFA, CDA, da própria auditoria interna (AUDINT) e da Nexia Auditores (auditoria externa).

Coordenação de Auditoria Interna | 2º follow-up de 2021





CFA - Ata da 2ª Reunião Ordinária de 2021

Confrontou as posições do *follow-up* anterior com a situação atual, cuja data de corte foi 25 de maio de 2021. Explicou que não existem recomendações em aberto por parte do CDA, CFA e Ciset-MRE e relembrou que foi recebido, no ano anterior, o relatório preliminar da auditoria de conformidade realizada pelo TCU no início de 2020, acerca dos convênios, patrocínios e controles internos dos Escritórios da Apex-Brasil, contendo 13 apontamentos, que já foram objeto de manifestação por parte da Agência, em novembro passado, cujo relatório final está sendo aguardado. Da auditoria independente permaneceram 2 apontamentos e da auditoria interna os monitoramentos passaram de 17 para 20.

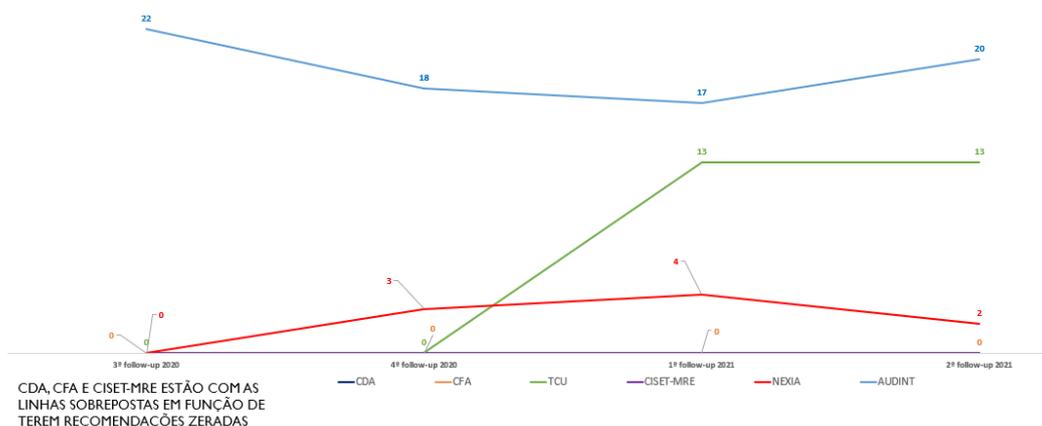
SÍNTESE 2º Follow-Up 2021 (maio/2021)

	TCU	CISSET-MRE	CFA/CDA	AUDITORIA EXTERNA	AUDINT	TOTAL
Recomendações em Monitoramento	13	0	0	4	17	34
2º Follow-Up 2021						
Recomendações Adicionadas	0	0	0	0	13	13
Recomendações Implementadas	0	0	0	-2	-10	-12
ESTOQUE	13	0	0	2	20	35

O **Coordenador Eduardo Kruger** demonstrou que foram adicionadas, no 1º trimestre, 13 novas recomendações às 34 existentes em monitoramento no último *follow-up*. E 12 recomendações foram implementadas, permanecendo 35 “em estoque”.

Apresentou, também, o fluxo das recomendações nos últimos *follow-ups*.

FLUXO 2020/2021





CFA - Ata da 2ª Reunião Ordinária de 2021

No detalhamento, por assuntos e áreas, das 35 recomendações em aberto, o **Coordenador Eduardo Kruger** apresentou o quadro abaixo e ressaltou que as três reapectuações com prazo vencido na tabela foram solucionadas.

FONTES	ASSUNTOS	QUANT.	GERÊNCIAS	PRAZO INICIAL	REACTUAÇÕES		
					1ª	2ª	3ª
05/2018	BENEFÍCIOS (AUX. ODONTOLÓGICO)	2	GRH	JUN/19	NOV/19	JUL/20	MAI/21
05/2019	CONTRATAÇÕES NOVA SEDE	2	GINFRA	DEZ/21			
07/2019	CONTRATOS DE COMUNICAÇÃO E MARKETING	1	GC	JUN/20	DEZ/20	MAI/21	
09/2019	EA EUROPA	3	GR	JUL/21			
09/2019	EA EUROPA	1	GR	SET/21			
10/2019	EA EURÁSIA	4	GR	JUN/21			
10/2019	EA EURÁSIA	1	GR	NOV/21			
12/2019	PROJETOS SETORIAIS INTEGRADOS	2	GT CONV	MAR/21	AGO/21		
06/2020	PAs QUALIFICAÇÃO E COMPETITIVIDADE	3	GCE	DEZ/21			
09/2020	CONTRATOS DE PATROCÍNIOS	1	GCI	SET/21			
NEXIA	RCI 1º TRIMESTRE 2021	1	GACC	JUN/21	DEZ/21		
NEXIA	RCI 1º TRIMESTRE 2021	1	GOFC	DEZ/20	DEZ/21		
TCU	RELATÓRIO DE MONITORAMENTO	13	DIVERSAS	ND			
TOTAL		35					

A.

Por fim, o **Coordenador de Auditoria Interna** esclareceu que as informações apresentadas se encontram detalhadas no Relatório de Auditoria 03/2021 encaminhado aos Conselheiros no ato de convocação da reunião.

O **Conselheiro José Constantino** leu o relatório e pediu para registrar que foi reduzido em aproximadamente 60% o estoque da auditoria interna no período de 3 meses. Congratulou a equipe interna da Apex-Brasil que atingiu este resultado tão positivo e importante.

Não havendo mais considerações, passou-se ao próximo item da pauta.

Item III. Assuntos Gerais

III.1. Status da adaptação à Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (LGPD) nº 13.709/2018

O **Encarregado pelo Tratamento de Dados Pessoais (Data Protection Officer – DPO), Paulo Pagliusi**, procedeu à atualização do status de adaptação da Agência à LGPD.

Inicialmente, informou que na última semana ocorreu o maior vazamento de senhas da história o que pode ter exposto 8,4 bilhões de senhas de serviços digitais, em arquivo publicado em



CFA - Ata da 2ª Reunião Ordinária de 2021

fórum de *hackers*. Este acontecimento expõe a fragilidade dos meios digitais e demonstra que este tipo de ação está cada vez mais frequente e amplo.

A Autoridade Nacional de Proteção de Dados (ANPD) publicou em 28/05 consulta pública sobre a norma de fiscalização da Autoridade. A consulta está disponível pela plataforma [Participa + Brasil](#) por 30 dias e cumpre o que determina a LGPD na promoção do diálogo direto com o cidadão.

Foi dado seguimento à execução do programa de LGPD no âmbito do PDTIC e do Orçamento 2021, para ações específicas relacionadas à adequação da Agência, incluindo contratações de sistemas. Será contratado também escritório de apoio operacional e legal ao Encarregado de Dados (DPO).

Prossigui a apresentação esclarecendo que foram realizadas, na Agência, contratações dos sistemas licitados de Gestão de Acesso Privilegiado (PAM) e Gestão de Identidades (IGA) em apoio à proteção de dados pessoais de colaboradores, e registro de auditoria de acessos, concessões de perfis, dentre operações fundamentais à adequação à LGPD.

Foi, também, publicada no portal da Apex-Brasil a página sobre LGPD, que inclui dados de contato com o DPO. <https://portal.apexbrasil.com.br/lgpd/>.

Destacou que estão em elaboração a Política de Privacidade de Dados da Apex-Brasil, baseada em políticas de agências congêneres (*benchmarking*, por exemplo, no SEBRAE) e de empresas (Itaú, Petrobras) que já possuem política consolidada; e o Formulário de contato com o Encarregado de Dados, que permitirá manifestações de qualquer titular de dados.

Mencionou que houve a 1ª reunião entre DPOs da Apex-Brasil/SEBRAE realizada em 19 de abril de 2021 e, entre a Apex-Brasil/ABDI, realizada em 31 de maio do mesmo ano. O **Encarregado de Dados Paulo Pagliusi** avaliou como valiosas as trocas de informações referentes à adequação à LGPD e informou que reuniões sobre este tema serão recorrentes.

Por fim, apresentou o status da execução dos controles atribuídos ao DPO, apontados no relatório da consultoria especializada contratada: do total de 253 controles, 96 estavam em andamento e 3 haviam sido concluídos.

Não havendo mais considerações, passou-se ao próximo item da pauta.

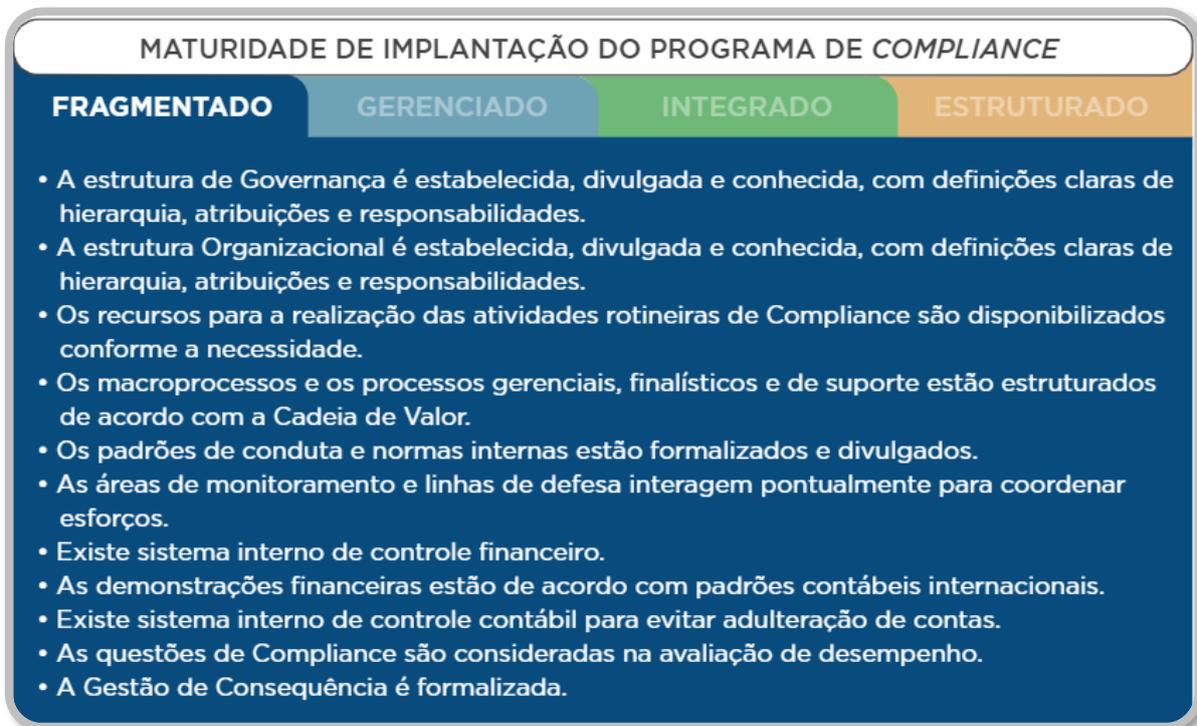
III.2. Programa de *Compliance* da Apex-Brasil: Evolução 2020.

A **Coordenadora de Prevenção e Disciplina, Patrícia Santos**, passou a apresentar a evolução do Programa de *Compliance* aprovado em maio de 2019 e inserido em novembro do mesmo ano nas metas do Plano Estratégico da Apex-Brasil, demonstrando comprometimento da Diretoria Executiva e do Conselho Deliberativo e tratando o tema como estratégico para a Agência.



CFA - Ata da 2ª Reunião Ordinária de 2021

Em 2020, a meta era atingir o primeiro nível do plano, o qual se denomina como FRAGMENTADO, composto de 11 requisitos conforme tabela abaixo:



Todos os requisitos foram alcançados no ano de 2020 e, a perspectiva é que a Agência alcance o segundo nível chamado de GERENCIADO até o ano de 2022.

Informou que conforme o Plano Estratégico, a Apex-Brasil tem até 2023 para alcançar o nível INTEGRADO com projeção de chegar ao último nível, o ESTRUTURADO, até 2026.

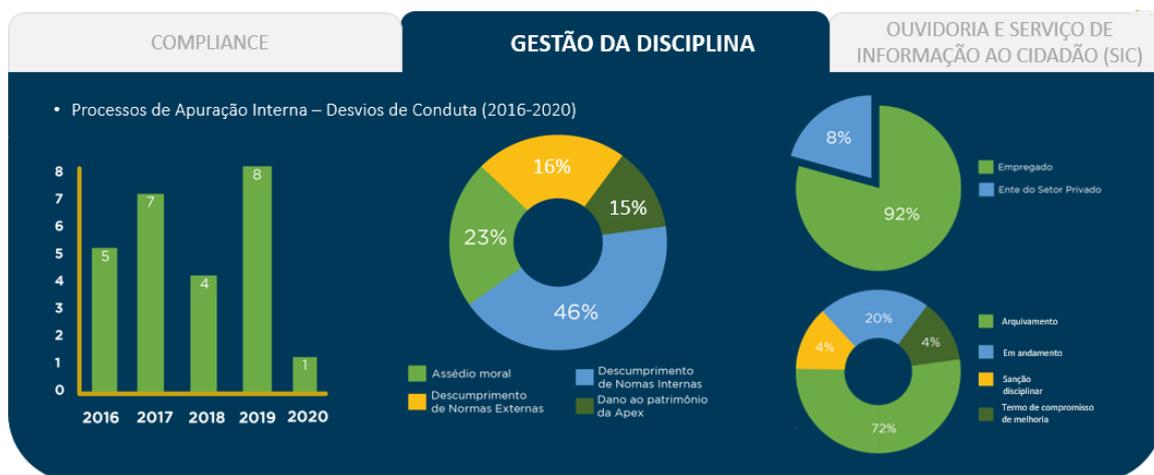
Ressaltou que Programa de Compliance além de ter o foco no desenvolvimento e no fomento da cultura de integridade para equipe Apex-Brasil, também tem o viés de fomentar, apoiar e desenvolver a cultura de integridade nas empresas apoiadas, nos fornecedores, nos parceiros e, principalmente, nos clientes da Agência.

Há no momento uma estruturação interna para alcançar e iniciar os trabalhos de sensibilização de empresas exportadoras com relação ao tema. Foram feitas parcerias em 2020 com o Ministério da Agricultura, Pecuária e Abastecimento (MAPA) participando do Comitê Gestor do Selo de Integridade; e, com a Controladoria Geral da União, participando desde 2015 como membro do Comitê Gestor do Programa Pro-Ética.

Com relação ao tema Gestão da Disciplina, a Coordenadora apresentou um gráfico sobre os últimos 5 anos no tratamento de 25 apurações internas de desvio de conduta na Apex-Brasil, as quais seguem abaixo detalhadas:



CFA - Ata da 2ª Reunião Ordinária de 2021



A **Coordenadora de Prevenção e Disciplina, Patrícia Santos** salientou que a Agência está finalizando a revisão dos normativos internos iniciada em outubro de 2020 e, que são a base do Compliance da Apex-Brasil. São eles: o Código de Conduta, o Código de Disciplina, a Apuração Interna, a Norma de Ouvidoria e o Regimento Interno da Comissão de Ética.

Por fim, informou que a Ouvidoria obteve 1.225 manifestações sendo entre elas denúncias, apurações internas, reclamações, solicitações de informações, elogios, sugestões conforme o gráfico:



Acrescentou que o sistema de Ouvidoria da Apex-Brasil é integrado com o sistema do governo federal, o Fala.BR. Além disso, a Agência publica semestralmente no seu site, na sessão Transparência, os relatórios do Programa de Compliance e da Ouvidoria.

Terminada a apresentação, o **Conselheiro Leonardo Enge** pediu a palavra.

O Conselheiro informou que tem muita familiaridade com o tema e tem acompanhado o trabalho da Gerência de Integridade da Apex-Brasil com muita atenção e carinho e reconheceu o brilhantismo que a Gerência tem conduzido o tema, tanto no quesito planejamento quanto a



CFA - Ata da 2ª Reunião Ordinária de 2021

execução. Estendeu o cumprimento à alta chefia da Agência porque sabe que a implementação de um programa de *compliance* em qualquer instituição requer o comprometimento total da alta chefia. Finalizou parabenizando a todos.

A **Coordenadora Patricia Santos** agradeceu o reconhecimento e em seguida o **Conselheiro José Constantino** retomou a palavra.

O **Conselheiro José Constantino** pediu para que a **Coordenadora Patricia Santos** explicasse o fluxo de tratamento das denúncias.

A Coordenadora explicitou que a denúncia é recebida e a Ouvidoria faz a admissibilidade dessa denúncia, analisando se há materialidade e autoria suficiente para iniciar a apuração pela Comissão de Ética. Reforçou que um bom Programa de *Compliance* garante o anonimato e o sigilo e compreende os subtemas de integridade, conformidade, ética e transparência.

III.3. Comunicações dos Conselheiros

Os **Conselheiros** parabenizaram a administração e a equipe técnica da Apex-Brasil pelos trabalhos apresentados.

ENCERRAMENTO:

O **Presidente do Conselho, José Constantino**, encerrou a reunião, agradecendo a presença e participação de todos.

ANEXOS:

Integram esta ata, como anexos:

1. Demonstrações financeiras e orçamentárias em 31/03/2021 e Relatório dos Auditores Independentes;
2. Relatório dos Auditores Independentes contendo recomendações para melhoria dos controles internos e práticas contábeis; e
3. Lista de presença.

Brasília, 18 de junho de 2021.

JOSÉ CONSTANTINO DE BASTOS JUNIOR
Conselheiro Titular
Representante do SEBRAE
Presidente do CFA

SANDRA REGINA TRENTIN
Secretária Executiva
Apex-Brasil

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

Ata de Reunião_ 2a RO_CFA 2021 vFinal ass SEDIREX

O documento acima foi proposto para assinatura digital através da plataforma de assinaturas do SEBRAE. Para verificar a autenticidade das assinaturas clique neste link

<https://www.assinaturadigital.sebrae.com.br/verificadorassinaturas/#!/search?codigo=F4-A7-B2-2D-39-6A-19-22-24-C9-EB-DD-F8-7E-83-18-8C-26-12-71> acesse o site

<https://www.assinaturadigital.sebrae.com.br/verificadorassinaturas/#!/search> e digite o código abaixo:

CÓDIGO: F4-A7-B2-2D-39-6A-19-22-24-C9-EB-DD-F8-7E-83-18-8C-26-12-71

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status é(são):

✓ **Jose Junior - 051.***.***-10** - 01/09/2021 19:59:05

Status: Assinado eletronicamente, mediante senha de rede, pessoal e intransferível

IP: 45.***.***.**0

