



**CONSELHO FISCAL DA APEX-BRASIL**  
**ATA DA 3ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 2024**

26/09/2024 | 15h | Sede da Apex-Brasil em Brasília, *Microsoft Teams*

**PRESENCAS**

Quórum certificado. Conselheiros Titulares: 1. Ernani da Costa, pelo **Serviço Brasileiro de Apoio às Micro e Pequenas Empresas – SEBRAE** e presidente do Conselho; 2. Rafael Fernandes, pelo **Ministério do Desenvolvimento, Indústria, Comércio e Serviços**; e 3. Diego Donizetti Gonçalves Machado, pela **CAMEX/Ministério do Desenvolvimento Agrário**.

Conselheiros Suplentes: 1. Deborah Ferreira, pelo **Ministério do Desenvolvimento, Indústria, Comércio e Serviços**, 2. Marcus Vinicius Boente do Nascimento, pela **CAMEX/Ministério do Desenvolvimento Agrário**.

Ausência justificada: Silas Santiago, pelo **Serviço Brasileiro de Apoio às Micro e Pequenas Empresas – SEBRAE** (suplente).

Auditores Independentes Convidados: Adriano Thomé e Deborah Avelar, pela Nexia **Auditores Independentes (on line)**

Diretoria Executiva da Apex-Brasil: Floriano Pesaro, diretor de Gestão Corporativa.

Secretaria Executiva dos Conselhos da Apex-Brasil: Daisy Barretta, gerente; e Tatiana Freitas e Luciano Costa, analistas da Gerência de Integridade e Compliance.

Colaboradores da Apex-Brasil: André Queiroz, gerente de Gabinete da Diretoria de Negócios; Fábio Cabral, gerente do Gabinete da Diretoria de Gestão Corporativa; Gilson Cella, gerente de Orçamento, Finanças e Contabilidade; João Marcos Castro, gerente Jurídico; Camila Takayanagi, Gerente de Gestão Estratégica, Eduardo Krüger, coordenador de Auditoria Interna; Alessandro Ajouz, coordenador substituto de Prevenção, Ouvidoria e Transparência; Rafael Freitas, coordenador substituto de Contabilidade; Pedro Godinho, coordenador de Orçamento; Raissa Silveira, coordenadora de Planejamento, Projetos e Produtos; Renata Bonecker, coordenadora de Gestão de Riscos, Luiz Cesar Simões Cardoso, encarregado de tratamento de dados, Maria Domitila Lobo, assessora da Gerência de Gabinete da Diretoria de Gestão Corporativa e Ana Vidal, assessora da Gerência de Gabinete da Presidência,

**EXPEDIENTE**

1. Abertura pelo presidente do Conselho Fiscal
  - 1.1. O quórum<sup>1</sup> foi verificado e, por atender ao número necessário, o **presidente do Conselho** declarou instalada a 3ª Reunião Ordinária de 2024 do Conselho Fiscal da Apex-Brasil (CFA).
  - 1.2. A pauta foi aprovada pelo plenário nos termos da convocação e, por ter sido enviada previamente, sua leitura foi dispensada.
  - 1.3. O presidente do CFA confere posse aos conselheiros titular e suplente, respectivamente, Diego Donizetti e Marcus Boente, pelos Ministérios Integrantes da Câmara de Comércio Exterior – CAMEX/Ministério do Desenvolvimento Agrário.
2. Palavras da Diretoria Executiva da Apex-Brasil

<sup>1</sup> O rol de presenças que integra essa ata foi registrado pela Secretaria Executiva deste Conselho, considerando a certificação do quórum, a verificação tempestiva de participantes no início dos trabalhos e os arquivos de áudio e vídeo, parte integrantes dos arquivos dessa reunião.



O **diretor de Gestão Corporativa, Floriano Pesaro**, após saudar os conselheiros presentes, dar boas vindas aos novos conselheiros, fez um breve resumo da execução orçamentária do 2º trimestre de ano de 2024, com os seguintes destaques: arrecadação acumulada em 403 milhões, ressaltando a receita proveniente da contribuição social ordinária, com registro de aumento de 5,2%, resultado da pulsante economia, e da receita patrimonial 4,5%, ambos em relação ao mesmo período do ano passado,; as despesas acumuladas no período alcançaram R\$ 394 milhões o equivalente a aproximadamente 50% do orçamento total previsto para o ano. Em seguida, informou que em atendimento às solicitações deste conselho discorreria sobre 5 (cinco) temas: a) informou que a auditoria no Escritório da Apex-Brasil em Moscou foi concluída pela Nexia Auditores Independentes e entregue à Apex-Brasil, em 25 de setembro de 2024, e será apresentada por ela ainda nesta reunião; b) sobre a aquisição da nova sede da Agência, o valor total é de aproximadamente R\$ 186 milhões, o pagamento ocorrerá até a entrega (prevista para maio de 2025) e o cronograma físico da obra está hoje em 56,4%, o que demonstra uma boa execução; c) sobre os indicadores do contrato de gestão, no segundo trimestre de 2024, atingiram 6,31% de custeio e 19,4% nas despesas de pessoal, ambos abaixo do limite previsto no contrato de gestão; d) sobre a auditoria de conformidade salientou que a empresa contratada está concluindo os trabalhos e o relatório final está previsto para entrega em outubro, e que as informações serão trazidas na próxima reunião deste conselho; e) quanto à Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD), o Encarregado de Tratamento de Dados irá atualizar nesta reunião as informações sobre a sua implementação na Agência. Em seguida, deu ênfase à 2 (duas) contratações realizadas pela Agência, em agosto de 2024, com forte impacto social, ambiental e econômico. A primeira é a contratação de serviços contínuos, com regime de dedicação exclusiva de mão de obra, com a melhoria de condições gerais de trabalho, com plano de saúde mais adequado aos colaboradores terceirizados; tal contratação previu percentual mínimo de 8% da força de trabalho constituída por mulheres vítimas de violência doméstica, em linha com a diretrizes da União e do Decreto 11.430/2023. Por fim, ressaltou a realização de registro de preços para locação de veículos híbridos, em compra compartilhada com a Embratur que reforça o compromisso de sustentabilidade com a redução da emissão de carbono pela Agência.

## **ASSUNTOS GERAIS**

### **1. Demonstrações Contábeis e Orçamentárias do 2º Trimestre de 2024**

O **coordenador substituto de Contabilidade, Rafael Freitas**, apresentou os principais números das Demonstrações Contábeis do 2º trimestre de 2024, com os seguintes destaques: dentro dos ativos da Apex-Brasil, as aplicações financeiras de curto e longo prazo, representadas principalmente pelos fundos de investimento da Caixa Econômica Federal e do Banco do Brasil, tiveram a rentabilidade média de 2,34%, o que representa 92,62% do CDA, essa rentabilidade gerou rendimentos financeiros na ordem de 21,7 milhões, que junto com o resultado operacional positivo, gerou aumento de 54,7 milhões no saldo de aplicações financeiras de curto e longo prazo; redução de 40,5 milhões no saldo das aplicações financeiras; no passivo da Agência as principais alterações foram nos arrendamentos a pagar, com o aumento de 18,2 milhões devido à renovação do contrato do Escritório da Agência em Miami; e por fim quanto à demonstração dos resultados, no campo da receita composta principalmente pela contribuição social bruta, tivemos um aumento de 17,7 milhões ou 5%, quando comparado ao 2º trimestre de 2023, em virtude de melhora no cenário econômico e de empregos no Brasil.



O **gerente de Orçamento, Finanças e Contabilidade, Gilson Cella**, fez os seguintes destaques sobre as Demonstrações Orçamentárias do 2º Trimestre de 2024: no campo das receitas, tivemos 403,4 milhões de reais de receitas correntes, no 2º trimestre de 2024, a execução da receita patrimonial foi de 54% do orçamento e a de receita de serviços alcançou 50% do orçamento; para o programa finalístico houve a execução de 30% do orçamento planejado anual e para o programa de gestão e manutenção de 36% do orçamento anual. Por fim, foi apresentado o detalhamento da execução por categorias: a) programa finalístico: projeto finalístico (22%), em despesas de convênios (39%), pessoal finalístico (37%), em viagens (29%), em ações dos Escritórios da Apex-Brasil (25%), em atividades de apoio à operação (23%) e em patrocínios (13%); b) em gestão e manutenção: projeto de gestão (34%), pessoal administrativo (35%), E.A manutenção (44%), viagens administrativas (22%) e capacitação (21%). A documentação de suporte à apresentação foi disponibilizada aos conselheiros na convocatória à presente reunião.

Franqueada a palavra, sem manifestações.

### **Apresentação dos Auditores Externos – Nexia Auditores Independentes**

**Adriano Thomé, representante da Nexia Auditores Independentes**, apresentou o detalhamento dos trabalhos relacionados ao Relatório de Revisão das Demonstrações Financeiras de Controles Internos decorrente da revisão sobre as demonstrações contábeis intermediárias, na posição de 30 de junho de 2024. Como pontos de destaque: informou que não houve ressalvas no relatório de revisão do 2º trimestre de 2024 e no relatório de controles internos e, assim, não foram apontadas novas recomendações, permanecendo apenas a antiga quanto à necessidade de revisão de alguns processos e rotinas envolvendo a segurança da informação. No campo do arrendamento, informou que houve redução do contrato de aluguel da sede com a previsão de entrega antecipada do imóvel, e que houve renovação do contrato do Escritório da Apex-Brasil em Miami, por 10 (dez) anos. Salientou que, a pedido do diretor de Gestão Corporativa realizou Auditoria Especial da Folha de Pagamento e verificou que os controles internos adotados para sua geração são satisfatórios. Por fim, destacou que foi finalizada a auditoria do Escritório da Agência em Moscou que examinou a documentação e as conciliações das demonstrações contábeis de 31/12/2023, e destacou que a auditoria realizada está sujeita a limitação em relação à análise de aspectos contábeis, tributários e legais da Rússia, e concluiu que não houve ressalvas. A documentação de suporte à apresentação foi disponibilizada aos conselheiros na convocatória à presente reunião.

Franqueada a palavra.

O presidente do conselho, Ernani da Costa, parabenizou a Diretoria e equipe da Apex-Brasil pela finalização dos trabalhos de auditoria no Escritório da Apex-Brasil em Moscou.

## **2. Acompanhamento das Ações Judiciais**

O **gerente jurídico, João Marcos**, apresentou o *status* das ações judiciais que são monitoradas regularmente para instruir a contabilidade com relação à eventual provisão e destacou que não há no momento, registro de variações significativas das ações judiciais desde a última reunião do Conselho, realizada em julho de 2024. Feita a apresentação pela Gerência Jurídica, foi aberta a palavra aos presentes. A documentação de suporte à apresentação foi disponibilizada aos conselheiros na convocatória à presente reunião.



Franqueada a palavra, sem manifestações.

### 3. Monitoramento de recomendações dos órgãos de controle, conselhos de governança e auditorias interna e externa: 3º *follow up* de 2024

O **coordenador de Auditoria Interna, Eduardo Krüger**, apresentou o 3º *follow up* de 2024, que corresponde a uma síntese do Relatório de Auditoria Interna nº 09/24, e fez uma breve explanação sobre o formato de monitoramento em termos de apontamentos de auditoria e órgãos de governança envolvidos, considerando a posse dos novos conselheiros. Salientou que conforme informado em reunião prévia técnica, foi recebido pela Apex-Brasil o Acórdão nº 1856/2024 do Tribunal de Contas da União referente à auditoria realizada no Ministério do Desenvolvimento, Indústria e Comércio (MDIC) com 2 (duas) recomendações para a Agência, para as quais serão apresentados o Plano de Ação, responsáveis e possíveis datas de entrega na próxima reunião, para acompanhamento deste conselho. Em seguida, passou para o detalhamento das recomendações que estão em monitoramento pela auditoria interna. A documentação de suporte à apresentação foi disponibilizada aos conselheiros na convocatória à presente reunião.

Franqueada a palavra, sem manifestações.

### 4. Apresentação do Relatório de Evolução de Maturidade do Programa de Compliance da Apex-Brasil – 1º Semestre de 2024

O **coordenador substituto de Prevenção, Ouvidoria e Transparência, Alessandro Ajouz**, apresentou os 7 (sete) requisitos da maturidade para atingimento do nível 4 – Estruturado - do Programa de Compliance da Apex-Brasil. Enfatizou que existem 2 (dois) requisitos para o cumprimento no ano de 2024, são eles: a) recursos definidos e institucionalizados para a plena execução da missão do Programa de Compliance, que será cumprido com o recebimento de mais uma força de trabalho na área, e b) possuir indicadores de desempenho que meçam a eficiência e efetividade do Programa. Quanto aos indicadores de desempenho foram apresentados os 4 (quatro) apurados semestralmente: 71% de líderes treinados em compliance; 48% de empregados treinados em compliance; 0% de denúncias julgadas fora do prazo e 5 (cinco) sanções aplicadas aos empregados resultado da gestão de consequência. Por fim, apresentou os números de Ouvidoria e Serviço de Informação ao Cidadão (SIC) que totalizaram 45 (quarenta e cinco) manifestações (acesso à informação, denúncia, elogio, reclamação, solicitação e sugestão). Em seguida, passou a palavra para a **coordenadora de gestão de riscos, Renata Bonecker**, que apresentou em linhas gerais como é aplicada a gestão de riscos na Agência e fez os seguintes destaques: 78% dos riscos estão dentro do apetite da Agência, sem necessidade de implementação de novas medidas de controle e 22% dos riscos estão acima do apetite a risco, com medidas de tratamento pelos responsáveis e salientou a contratação de plataforma para realizar a gestão documental e automação dos processos, que contribui para o objetivo estratégico 5, que versa sobre aplicar continuamente as melhores práticas de sustentabilidade e possuir as capacidades para uma gestão inovadora e de excelência, trazendo ganhos significativos na experiência do colaborador e consequentemente para os clientes. Ato contínuo, passou a palavra ao **encarregado de tratamento de dados, Luiz Cesar Simões Cardoso**, que apresentou um breve panorama da implementação da LGPD na Agência, com os seguintes destaques: contratação de consultoria para um primeiro diagnóstico e plano de ação (2019/2020), primeira nomeação de encarregado de dados (2020), atualização do grupo de apoio ao Encarregado de Dados, e informou que para evoluir na temática estava sendo elaborado termo de referência, objetivando a contratação



de um “DPO as a Service”, e que após a realização de consulta pública, encontra-se em fase de consulta de preços para publicação do edital. A documentação de suporte à apresentação foi disponibilizada aos conselheiros na convocatória à presente reunião.

Franqueada a palavra.

Com a palavra, o **presidente do conselho, Ernani da Costa**, registrou que o tema LGPD fosse trazido ao Conselho para monitoramento trimestral para que pudessem tangibilizar o nível de maturidade da implementação da lei pela Apex-Brasil.

## **5. Comunicação dos Conselheiros**

O **conselheiro, Diego Donizetti**, manifestou-se que no sentido de que sejam trazidos na próxima reunião do conselho os temas mais críticos de LGPD para acompanhamento.

Sem manifestações, o **presidente do Conselho Fiscal, Ernani da Costa**, agradece aos presentes e encerra os trabalhos.

Brasília, 26 de setembro de 2024.

### **ERNANI TIBÉRIO PEREIRA DA COSTA**

Presidente do Conselho Fiscal e representante titular do Serviço Brasileiro de Apoio às Micro e Pequenas Empresas – SEBRAE

### **RAFAEL GONÇALVES FERNANDES**

Conselheiro Titular pelo Ministério de Desenvolvimento, Indústria, Comércio e Serviços – MDIC

### **DEBORAH HAYDÉE RAMON E BARROS FERREIRA**

Conselheiro Suplente pelo Ministério de Desenvolvimento, Indústria, Comércio e Serviços – MDIC

### **DIEGO DONIZETTI GONÇALVES MACHADO**

Conselheiro Titular pelos Ministérios Integrantes da Câmara de Comércio Exterior – CAMEX/Ministério do Desenvolvimento Agrário.

### **MARCUS VINICIUS BOENTE DO NASCIMENTO**

Conselheiro Suplente pelos Ministérios Integrantes da Câmara de Comércio Exterior – CAMEX/Ministério do Desenvolvimento Agrário.

### **DAISY APARECIDA BARRETTA**

Secretária Executiva dos Órgãos Colegiados da Apex-Brasil

## Ata 3ª Reunião Ordinária CFA-2024 pdf

Código do documento 6f979203-ef9c-4ca0-bf70-2a6c27065b87



### Assinaturas



Daisy Aparecida Barretta  
daisy.barretta@apexbrasil.com.br  
Assinou

*Daisy Barretta*

### Eventos do documento

#### 17 Feb 2025, 17:15:31

Documento 6f979203-ef9c-4ca0-bf70-2a6c27065b87 **criado** por SECRETARIA EXECUTIVA DOS CONSELHOS - SECEX (2349fcb2-9c28-4266-891a-6face0b82cb3). Email: secex@apexbrasil.com.br. - DATE\_ATOM: 2025-02-17T17:15:31-03:00

#### 17 Feb 2025, 17:23:37

SECRETARIA EXECUTIVA DOS CONSELHOS - SECEX (2349fcb2-9c28-4266-891a-6face0b82cb3). Email: secex@apexbrasil.com.br. **REMOVEU** o signatário **tatiana.freitas@apexbrasil.com.br** - DATE\_ATOM: 2025-02-17T17:23:37-03:00

#### 17 Feb 2025, 17:25:25

Assinaturas **iniciadas** por SECRETARIA EXECUTIVA DOS CONSELHOS - SECEX (2349fcb2-9c28-4266-891a-6face0b82cb3). Email: secex@apexbrasil.com.br. - DATE\_ATOM: 2025-02-17T17:25:25-03:00

#### 19 Feb 2025, 12:13:39

DAISY APARECIDA BARRETTA **Assinou** - Email: daisy.barretta@apexbrasil.com.br - IP: 177.17.169.16 (177.17.169.16.dynamic.adsl.gvt.net.br porta: 33860) - Documento de identificação informado: 052.327.148-48 - DATE\_ATOM: 2025-02-19T12:13:39-03:00

### Hash do documento original

(SHA256):9ed75d5826a5cc6fbd16dd031b1f670de7a56e296dd36ba1576ccee4e37fbb6

(SHA512):5da36c875fc1ae80175d3245d0666307f79734921181b60e24e2ff357187330fc832c67671ae2e180f04c4407c842547853f66db9fb17c204a82aebae7b9d1b7

Esse log pertence **única e exclusivamente** aos documentos de HASH acima



**Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign**

**Integridade certificada no padrão ICP-BRASIL**

Assinaturas eletrônicas e físicas têm igual validade legal, conforme **MP 2.200-2/2001** e **Lei 14.063/2020**.

Ata-3-Reunio-Ordinria-CFA-2024-assinada pdf  
Código do documento 94b6944f-dc8d-48a9-90aa-0aa114060703



## Assinaturas

-  Ernani Tibério Pereira da Costa  
ernani.costa@sebrae.com.br  
Assinou
-  Rafael Gonçalves Fernandes  
rafael.fernandes@mdic.gov.br  
Assinou
-  Deborah Haydée Ramon e Barros Ferreira  
deborah.ferreira@mdic.gov.br  
Assinou
-  DIEGO DONIZETTI GONCALVES MACHADO - 000100/25  
diego.donizetti@mda.gov.br  
Assinou
-  Marcus Vinicius Boente do Nascimento  
marcus.boente@mda.gov.br  
Assinou

Rafael Fernandes

  
  


## Eventos do documento

### 19 Feb 2025, 15:40:43

Documento 94b6944f-dc8d-48a9-90aa-0aa114060703 **criado** por SECRETARIA EXECUTIVA DOS CONSELHOS - SECEX (2349fcb2-9c28-4266-891a-6face0b82cb3). Email: secex@apexbrasil.com.br. - DATE\_ATOM: 2025-02-19T15:40:43-03:00

### 19 Feb 2025, 15:51:03

Assinaturas **iniciadas** por SECRETARIA EXECUTIVA DOS CONSELHOS - SECEX (2349fcb2-9c28-4266-891a-6face0b82cb3). Email: secex@apexbrasil.com.br. - DATE\_ATOM: 2025-02-19T15:51:03-03:00

### 19 Feb 2025, 15:56:02

RAFAEL GONÇALVES FERNANDES **Assinou** - Email: rafael.fernandes@mdic.gov.br - IP: 189.9.20.154 (189.9.20.154 porta: 55690) - Documento de identificação informado: 086.036.069-51 - DATE\_ATOM: 2025-02-19T15:56:02-03:00

### 19 Feb 2025, 17:52:42

DIEGO DONIZETTI GONCALVES MACHADO - 000100/25 **Assinou** - Email: diego.donizetti@mda.gov.br - IP: 179.131.190.254 (179-131-190-254.user.vivozap.com.br porta: 33004) - **Geolocalização: -15.770674937336564**

-47.883057183749976 - Documento de identificação informado: 000.176.451-90 - DATE\_ATOM:  
2025-02-19T17:52:42-03:00

**20 Feb 2025, 08:27:10**

ERNANI TIBÉRIO PEREIRA DA COSTA **Assinou** - Email: ernani.costa@sebrae.com.br - IP: 187.72.95.125  
(187-072-095-125.static.ctbctelecom.com.br porta: 6248) - **Geolocalização:** -15.816018 -47.888111 - Documento  
de identificação informado: 834.159.201-00 - DATE\_ATOM: 2025-02-20T08:27:10-03:00

**21 Feb 2025, 10:22:11**

DEBORAH HAYDÉE RAMON E BARROS FERREIRA **Assinou** - Email: deborah.ferreira@mdic.gov.br - IP:  
200.174.110.152 (200.174.110.152 porta: 23508) - Documento de identificação informado: 003.385.881-08 -  
DATE\_ATOM: 2025-02-21T10:22:11-03:00

**03 Mar 2025, 18:53:40**

MARCUS VINICIUS BOENTE DO NASCIMENTO **Assinou** - Email: marcus.boente@mda.gov.br - IP: 179.214.70.138  
(b3d6468a.virtua.com.br porta: 49066) - **Geolocalização:** -15.7826 -47.9354 - Documento de identificação  
informado: 115.080.987-60 - DATE\_ATOM: 2025-03-03T18:53:40-03:00

Hash do documento original

(SHA256):a0774e2a9c325cfb6f8d5374e2257beb531058d04dc50d6717ce92f104bc8431

(SHA512):759e8b6776a384c1340f1359a914676933b6e568b67bc12f93d7356ebc515d891d7c93d7c81709de71b3665a7cded6d817377e33d5cc9a545a4e34d55a4e4484

Esse log pertence **única e exclusivamente** aos documentos de HASH acima



**Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign**

**Integridade certificada no padrão ICP-BRASIL**

Assinaturas eletrônicas e físicas têm igual validade legal, conforme **MP 2.200-2/2001** e **Lei 14.063/2020**.