



CONSELHO FISCAL DA APEX-BRASIL
ATA DA 4ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 2024

10/12/2024 | 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; e 2. Rafael Fernandes, pelo **Ministério do Desenvolvimento, Indústria, Comércio e Serviços**.

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**.

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; 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; Renato Brauna, coordenador de Contabilidade; Pedro Godinho, coordenador de Orçamento; Gustavo Pimentel, encarregado de tratamento de dados substituto, Raphael Cittadino assessor da Gerência de Gabinete da Presidência; Ana Vidal, assessora da Gerência de Gabinete da Presidência e Ana Lobato, assessora da Gerência de Gabinete da Diretoria de Gestão Corporativa.

EXPEDIENTE

1. Abertura pelo presidente do Conselho Fiscal
 - 1.1. O quórum¹ foi verificado e, por atender ao número necessário, o **presidente do Conselho** declarou instalada a 4ª 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.
2. Palavras da Diretoria Executiva da Apex-Brasil

O **diretor de Gestão Corporativa, Floriano Pesaro**, saudou os conselheiros e demais presentes e compartilhou as boas notícias nessa última reunião do ano de 2024: a) conclusão da auditoria sobre conformidade e integridade no processo de contratação e execução de 21 (vinte e um) contratos, acima de R\$ 1 milhão de reais, e transações selecionadas, com valores superiores a R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais), fruto de decisão da Diretoria Executiva, realizada por empresa de auditoria independente, que manifestou-se pela conformidade com as normas e políticas internas de contratos, que totalizaram transações financeiras em torno de 319 milhões de reais; b) aprovação da 1ª

¹ 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.



revisão da Política de Auditoria Interna, que contempla a gestão de consequência para gestores que repactuarem sistematicamente as recomendações dos órgãos de controle e auditorias interna e externa, em atendimento a pedido realizado por este Conselho; c) publicação do primeiro edital de credenciamento de consultores, no mês de setembro, buscando ampliar o alcance e capacidade de atendimento da Agência d) oferta de 2 (dois) cursos sobre Planejamento das Contratações à Gestão e Fiscalização de Contratos (até 30 participantes) e Boas Práticas na Elaboração de Termo de Referência (com até 200 participantes), a fim de manter os colaboradores atualizados em relação às melhores práticas de licitações e contratos; e) priorização de automação de todo o processo de contratação no novo sistema de documentos da Agência (SYDLE); e) início de projeto de utilização de inteligência artificial para auxiliar na elaboração dos termos de referência e análise preliminar de minutas contratuais, conduzido pela Gerência de Transformação Digital; e f) reconhecimento pelo Tribunal de Contas da União (TCU) pelas melhorias implementadas nos normativos de convênio e patrocínios da Agência e o encerramento do monitoramento dos referidos temas na Agência. Quanto à aquisição da nova sede, informou que o valor total é de aproximadamente R\$ 186 milhões, o pagamento ocorrerá até a entrega (prevista para maio de 2025), e até o fechamento do 3º trimestre de 2024 haviam sido pagos aproximadamente 97 milhões. E por fim, destacou que os indicadores do contrato de gestão, no terceiro trimestre de 2024, atingiram 5,5% de custeio e 17,34% nas despesas de pessoal, ambos dentro de limite (9% e 30%).

ASSUNTOS GERAIS

1. Orçamento-Programa para o exercício de 2025

O **gerente de Orçamento, Finanças e Contabilidade, Gilson Cella**, apresentou em linhas gerais os recursos e alocações do Orçamento Programa 2025, destacando que a receita da ApexBrasil é de aproximadamente 1,6 bilhão de reais e tem como principal número a contribuição social ordinária de 784 milhões e a receita de capital de 722 milhões. Informou que serão alocados 920 milhões para programa de exportação, 221 milhões para programa de gestão e 448 milhões para reserva orçamentária. Destacou ainda que, considerando o contrato de gestão, estima-se, para 2025, o índice de 7,42% para o custeio administrativo, e o índice de despesa de pessoal em 25,32%, ambos respeitando o teto respectivamente de 9% e 30%. Por fim, apresentou uma visão comparativa do orçamento programa de 2024 com o de 2025.

Franqueada a palavra, sem manifestações.

2. Plano de Investimentos Financeiros 2025

Com a palavra, o **gerente de Orçamento, Finanças e Contabilidade, Gilson Cella**, trouxe para conhecimento dos conselheiros e conselheira o plano de investimentos financeiros de 2025, aprovado pelo Conselho Deliberativo da Apex-Brasil, que mantém o perfil conservador do investimento de 2024, com limite máximo de ratings de créditos privados de 30%, o limite de concentração de 1% para emissores corporativos e 10% para emissores financeiros, e permite a alocação em títulos públicos no exterior para as aplicações em outras moedas.

Franqueada a palavra, sem manifestações.



3. Demonstrações Contábeis e Orçamentárias do 3º Trimestre de 2024

O **coordenador de Contabilidade, Renato Brauna**, apresentou os principais números das Demonstrações Contábeis do 3º 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 2,68%, o que representa 104,6% do CDI, essa rentabilidade gerou rendimentos financeiros na ordem de 24,1 milhões de reais que junto com o resultado operacional positivo gerou aumento de caixa 24,3 milhões de reais no saldo de aplicações financeiras de curto e longo prazo. Por fim, quanto à demonstração dos resultados, no campo da receita, composta principalmente pela contribuição social bruta, tivemos um aumento de 40,2 milhões de reais, ou aproximadamente 8%, quando comparado ao 3º trimestre de 2024, em virtude de melhora no cenário econômico e de empregos no Brasil. A documentação de suporte à apresentação foi disponibilizada aos conselheiros/conselheira na convocatória à presente reunião.

O **gerente de Orçamento, Finanças e Contabilidade, Gilson Cella**, discorreu sobre os resultados das Demonstrações Orçamentárias do 3º semestre de 2024 sintetizados a seguir: as receitas correntes alcançaram aproximadamente 624 milhões de reais, sendo 89% provenientes das transferências da Contribuição Social Ordinária (CSO) e execução de 74,5% do orçamento anual. A execução orçamentária atingiu aproximadamente 476 milhões de reais no programa finalístico, o que corresponde a 52% do orçamento anual e para o programa de gestão e manutenção totalizou 181,1 milhões de reais, bastante significativa em função da aquisição da nova sede, representando execução de 56% do orçamento anual. A documentação de suporte à apresentação foi disponibilizada aos conselheiros/conselheira 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 setembro de 2024. Como pontos de destaque: informou que não houve ressalvas no relatório de revisão do 3º 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.

Franqueada a palavra, sem manifestações.

4. Acompanhamento das Ações Judiciais

O **coordenador Jurídico do Contencioso, Jonas Neto**, apresentou o *status* das ações judiciais que são monitoradas regularmente para instruir a contabilidade com relação à eventual provisão. Destacou que não há no momento registro de variações significativas das ações judiciais, desde a última reunião do Conselho, apenas atualização dos valores



apresentados a este Conselho em setembro de 2024. A documentação de suporte à apresentação foi disponibilizada aos conselheiros/conselheira na convocatória à presente reunião

Feita a apresentação pela Gerência Jurídica, foi aberta a palavra aos presentes.

O presidente, **Ernani da Costa**, destacou a importância da realização de estudo de impacto da reforma tributária, no que tange aos tributos relativos ao consumo (PIS e COFINS), e as possíveis onerações na Apex-Brasil. Tal sugestão foi acatada pela área jurídica da Agência.

Franqueada a palavra, sem manifestações.

5. Monitoramento de recomendações dos órgãos de controle, conselhos de governança e auditorias interna e externa: 4º follow up de 2024

O **coordenador de Auditoria Interna, Eduardo Krüger**, apresentou o 4º follow up de 2024, que corresponde a uma síntese do Relatório de Auditoria Interna nº 14/24. Salientou que conforme informado em reunião prévia técnica, foi recebido pela Apex-Brasil o Acórdão nº 1856/2024 do Tribunal de Contas da União sobre a auditoria realizada no Ministério do Desenvolvimento, Indústria e Comércio (MDIC) com 2 (duas) recomendações relacionadas à Agência: inclusão de representante do Ministério da Ciência e Tecnologia e Inovação (MCTI) na composição do Conselho Deliberativo da Agência, que encontra-se em estudo técnico jurídico com previsão de posição final até julho de 2025; a segunda é dividida em 2 (duas) partes: avaliação dos programas e ações de promoção comercial da Agência nas políticas nacionais de desenvolvimento e avaliação do resultado operacional ao longo do tempo em termos de eficiência, eficácia e efetividade, que serão implementadas até dezembro de 2025. 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/conselheira na convocatória à presente reunião.

Franqueada a palavra, sem manifestações.

6. Monitoramento sobre a Lei Geral de Proteção de Dados na Apex-Brasil

O **encarregado de Dados substituto, Gustavo Freitas**, informou que no final de novembro foi realizada a sessão pública da licitação para contratação de empresa especializada para os serviços de encarregado de dados, que está em fase de análise de documentação da empresa vencedora do certame. Sobre a Resolução 19, de 23 de agosto de 2024, da Autoridade Nacional de Proteção de Dados (ANPD) que trata da transferência internacional de dados pessoais, comunicou a existência de ação em curso para levantamento dos contratos da Agência em que ocorre a transferência de dados pessoais para fora do território nacional, com vista ao mapeamento e incorporação de cláusulas padrão por meio de aditivos. Em seguida, destacou que o percentual de execução das 253 (duzentos e cinquenta e três) ações relacionadas à LGPD, avançou de 64% para 74,7% concluídas, além disso do percentual aproximado de 25% de ações não concluídas, 13% já foram iniciadas. Salientou que está em curso o monitoramento de riscos com o mapeamento de contratos de alto volume de tratamento de dados pessoais, e que até o final de ano está prevista a consolidação desse monitoramento.



Com a palavra o **presidente, Ernani da Costa**, parabenizou pela evolução das ações relacionadas à LGPD, desde a última apresentação feita ao Conselho, e informou que não será necessário realizar o monitoramento de tais ações em reunião por este Conselho.

7. Proposta de Calendário das Reuniões Ordinárias de 2025

O calendário indicativo de reuniões ordinárias para o exercício de 2025 foi aprovado, por unanimidade, pelo Conselho.

Descrição	Reunião CFA
Demonstrações Contábeis de 2024 - Aprovação das contas	20/mar./25
Demonstrações Contábeis do 1º trimestre de 2025	17/jun./25
Demonstrações Contábeis do 2º trimestre de 2025	18/set./25
Demonstrações Contábeis do 3º trimestre de 2025	11/dez./25

8. Comunicação dos Conselheiros

O **conselheiro, Rafael Fernandes**, agradeceu a parceria do presidente do conselho, dos conselheiros e conselheira, do diretor Floriano Pesaro e parabenizou pelos trabalhos e avanços da Agência nesse último ano.

Com a palavra, o **conselheiro, Marcus Boente**, agradeceu ao presidente do conselho, ao diretor Floriano Pesaro, a secretária executiva Daisy Barretta, a todos os colegas da Apex-Brasil, e desejou um bom final de ano a todos/todas.

O **presidente do conselho, Ernani da Costa**, agradeceu o engajamento dos conselheiros/conselheira, o empenho do diretor, Floriano Pesaro, e gerentes da Agência e desejou boas festas a todos/todas.

O **diretor, Floriano Pesaro**, agradeceu os conselheiros/conselheira e toda equipe da Agência e destacou que o conselho fiscal tem uma importância extraordinária para a Apex-Brasil.

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

Brasília, 10 de dezembro 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

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

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 4ª Reunião Ordinária CFA 2024 pdf

Código do documento b94b1e9d-a75c-4790-9d1e-828f82844474



Assinaturas



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

Daisy Barretta

Eventos do documento

05 May 2025, 15:12:09

Documento b94b1e9d-a75c-4790-9d1e-828f82844474 **criado** por SECRETARIA EXECUTIVA DOS CONSELHOS - SECEX (2349fcb2-9c28-4266-891a-6face0b82cb3). Email: secex@apexbrasil.com.br. - DATE_ATOM: 2025-05-05T15:12:09-03:00

05 May 2025, 15:30:30

SECRETARIA EXECUTIVA DOS CONSELHOS - SECEX (2349fcb2-9c28-4266-891a-6face0b82cb3). Email: secex@apexbrasil.com.br. **REMOVEU** o signatário **ernani.costa@sebrae.com.br** - DATE_ATOM: 2025-05-05T15:30:30-03:00

05 May 2025, 15:30:36

SECRETARIA EXECUTIVA DOS CONSELHOS - SECEX (2349fcb2-9c28-4266-891a-6face0b82cb3). Email: secex@apexbrasil.com.br. **REMOVEU** o signatário **deborah.ferreira@mdic.gov.br** - DATE_ATOM: 2025-05-05T15:30:36-03:00

05 May 2025, 15:30:44

SECRETARIA EXECUTIVA DOS CONSELHOS - SECEX (2349fcb2-9c28-4266-891a-6face0b82cb3). Email: secex@apexbrasil.com.br. **REMOVEU** o signatário **marcus.boente@mda.gov.br** - DATE_ATOM: 2025-05-05T15:30:44-03:00

05 May 2025, 15:30:48

SECRETARIA EXECUTIVA DOS CONSELHOS - SECEX (2349fcb2-9c28-4266-891a-6face0b82cb3). Email: secex@apexbrasil.com.br. **REMOVEU** o signatário **rafaelfernandes.dto@gmail.com** - DATE_ATOM: 2025-05-05T15:30:48-03:00

05 May 2025, 15:32:20

Assinaturas **iniciadas** por SECRETARIA EXECUTIVA DOS CONSELHOS - SECEX (2349fcb2-9c28-4266-891a-6face0b82cb3). Email: secex@apexbrasil.com.br. - DATE_ATOM:

2025-05-05T15:32:20-03:00

06 May 2025, 11:06:45

DAISY APARECIDA BARRETTA **Assinou** (4ae77f07-e8de-414c-9553-c8f0773d4ea4) - Email:
daisy.barretta@apexbrasil.com.br - IP: 190.103.170.20 (190.103.170.20 porta: 29778) - Documento de
identificação informado: 052.327.148-48 - DATE_ATOM: 2025-05-06T11:06:45-03:00

Hash do documento original

(SHA256):cdc7db7924f84c2ada3a658dabbeeb0a7e39ef6f7d5b8e51de5a7264f233f756

(SHA512):2eeb5cb32d4afe4c239558ecb8b3c859e1c1f7fa3b0d9f27cdf2e26b7e63da1a7433b5df68b3daae35517309b84ea41010205aaf2f45f37a062e9e51fe4081ca

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-4-Reunio-Ordinria-CFA-2024-pdf-D4Sign pdf

Código do documento 845c8663-cb03-45d8-87e7-024a6163a051



Assinaturas



ernani.costa@sebrae.com.br
Assinar



Rafael Gonçalves Fernandes
rafaelfernandes.dto@gmail.com
Assinou

Rafael Fernandes



Deborah Haydée Ramon e Barros Ferreira
deborah.ferreira@mdic.gov.br
Assinou



Marcus Vinicius Boente do Nascimento
marcus.boente@mda.gov.br
Assinou



ernani.costa@sebrae.com.br
Assinar

Eventos do documento

06 May 2025, 11:15:15

Documento 845c8663-cb03-45d8-87e7-024a6163a051 **criado** por SECRETARIA EXECUTIVA DOS CONSELHOS - SECEX (2349fcb2-9c28-4266-891a-6face0b82cb3). Email:secex@apexbrasil.com.br. - DATE_ATOM: 2025-05-06T11:15:15-03:00

06 May 2025, 11:19:56

Assinaturas **iniciadas** por SECRETARIA EXECUTIVA DOS CONSELHOS - SECEX (2349fcb2-9c28-4266-891a-6face0b82cb3). Email: secex@apexbrasil.com.br. - DATE_ATOM: 2025-05-06T11:19:56-03:00

06 May 2025, 14:10:38

DEBORAH HAYDÉE RAMON E BARROS FERREIRA **Assinou** - Email: deborah.ferreira@mdic.gov.br - IP: 189.9.63.37 (189.9.63.37 porta: 36388) - Documento de identificação informado: 003.385.881-08 - DATE_ATOM: 2025-05-06T14:10:38-03:00

06 May 2025, 19:25:53

RAFAEL GONÇALVES FERNANDES **Assinou** - Email: rafaelfernandes.dto@gmail.com - IP: 191.202.93.200

(191-202-93-200.user.vivozap.com.br porta: 15344) - Documento de identificação informado: 086.036.069-51 -
DATE_ATOM: 2025-05-06T19:25:53-03:00

07 May 2025, 09:39:52

SECRETARIA EXECUTIVA DOS CONSELHOS - SECEX (2349fcb2-9c28-4266-891a-6face0b82cb3). Email:
secex@apexbrasil.com.br. **ADICIONOU** o signatário **ernani.costa@sebrae.com.br** - DATE_ATOM:
2025-05-07T09:39:52-03:00

08 May 2025, 14:10:33

MARCUS VINICIUS BOENTE DO NASCIMENTO **Assinou** - Email: marcus.boente@mda.gov.br - IP: 187.72.104.89
(187-072-104-089.static.ctbctelecom.com.br porta: 14022) - **Geolocalização: -15.827369928476848**
-47.927756226700446 - Documento de identificação informado: 115.080.987-60 - DATE_ATOM:
2025-05-08T14:10:33-03:00

Hash do documento original

(SHA256):37cc8139fa852ee7c28c2d7ffe2b5be293d4087881d22c352ac5a90c0f7af6d5

(SHA512):a8d2e1d4e80a156cdfb4b16d7c6a604ba6a17836b42f4a45fc7f4062f68cac32070c3e462f2c2fdcca9f5757fd4559f54dc2e53d80aee4e8c3afbd824a21c742

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**.

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

Ata-4-Reunio-Ordinria-CFA-2024-pdf-D4Sign-pdf-D4Sign

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://assinaturadigital.sebrae.com.br/verificadorassinaturas/#!/search?codigo=68-01-7D-E3-0B-68-86-EC-6C-73-74-25-5D-C5-E4-F1-14-46-C4-D4> acesse o site

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

CÓDIGO: 68-01-7D-E3-0B-68-86-EC-6C-73-74-25-5D-C5-E4-F1-14-46-C4-D4

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

ERNANI TIBERIO PEREIRA DA COSTA - 834.*.***-00 - 27/05/2025 13:48:24**

Status: Assinado Digitalmente

IP: 147.***.***.**0

