

**AGÊNCIA BRASILEIRA GESTORA DE
FUNDOS GARANTIDORES E GARANTIAS S.A. – ABGF**

**NIRE: 5350000520-0
CNPJ: 17.909.518/0001-45**

ATA DA 120ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL

Data/hora: dia 26.07.2023, às 9h30, de maneira virtual (videoconferência).

Local: Setor Comercial Norte Quadra 02, Bloco A, nº 190, 10º andar, sala 1002 – Edifício Corporate Financial Center, CEP: 70712-900 – Brasília – DF.

Quórum: Quórum atingido, com as presenças de Ernesto Carneiro Preciado, Presidente do Conselho Fiscal; Moisés de Sousa Carvalho Pereira e José Francisco Cimino Manssur, Conselheiros.

Ordem do Dia: **1.** Eleição de novo Presidente; **2.** Relato Presidente da ABGF; **3.** Atas de Outros Colegiados; **4.** Contratos; **5.** Certidões Negativas; **6.** PDG; **7.** Fluxo de Caixa. **8.** Demonstrações Contábeis; **9.** Nota Técnica DIAFI/GAFIN nº 085/2023/O; **10.** Nota Técnica PRESI/GEGOV nº 094/2023/O; **11.** Relatório de Solicitações de Acesso à Informação (LAI); **12.** Relatório de Ouvidoria; **13.** Relatório de Execução do Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT).

Apresentação dos novos Conselheiros titulares: eleitos em 20.06.2023, os novos membros do Conselho Fiscal, Sr. Moisés de Sousa Carvalho Pereira e José Francisco Cimino Manssur, fizeram uma breve explanação das suas trajetórias profissionais, demonstrando sentirem-se honrados em participar do Conselho Fiscal da ABGF. O Conselheiro Ernesto Carneiro Preciado também relatou sobre sua carreira profissional, e deu boas-vindas aos novos Conselheiros.

1) Eleição de novo Presidente: o Sr. Ernesto Carneiro Preciado foi eleito, por unanimidade, Presidente do Conselho Fiscal. O Conselho solicitou que na reunião ordinária do mês de novembro/2023, os membros realizem novo procedimento de eleição para Presidente do Conselho Fiscal, a fim de proporcionar alternância.

2) Relato do Presidente da ABGF, Sr. Octávio Bromatti: o Presidente da ABGF, Sr. Octávio Bromatti relatou para os novos membros do Conselho sobre: i) Seguro de Crédito à Exportação: em 10.07.2023 foi assinado o Contrato de Prestação de Serviços com a União para a Prestação de Serviços, para a execução de atividades relacionadas ao Seguro de Crédito à Exportação (SCE), com a Secretaria Executiva da Câmara de Comércio Exterior do Ministério do Desenvolvimento, Indústria, Comércio e Serviços, relativo ao período de 10.07.2023 a 10.07.2024. Os serviços prestados pela ABGF

incluem a análise, o acompanhamento, a gestão das operações de prestação de garantias e da recuperação de créditos sinistrados das coberturas de seguro de crédito à exportação ao amparo do FGE, em operações com prazo superior a 02 (dois) anos, denominadas de Médio e Longo Prazo (MLP). Tendo em vista que a ABGF ficou 2 meses e 9 dias sem contrato, haverá impacto no balanço da Empresa no primeiro semestre. Entretanto, houve o registro que o novo contrato foi negociado em um valor mais adequado ao equilíbrio dos custos da Empresa, de forma que este impacto poderá ser revertido em grande parte até o fim do exercício; ii) Parque Tecnológico: após a saída da ABGF do Programa Nacional de Desestatização (PND), a empresa vem envidando todos os esforços para a aprovação da proposta de orçamento de investimento, a fim de reverter a situação atual da estrutura de tecnologia da empresa, no sentido de atualizar softwares, de maneira a reduzir os efeitos da obsolescência dos equipamentos nas atividades; iii) Situação do “Pessoal da ABGF”: os atuais cargos de livre provimento (CCLP) necessitam regularização, pois a sua vigência expirou em 10.12.2020, período no qual a empresa encontrava-se inscrita no PND, impedida assim, de realizar concurso público. Em conversas mantidas com a Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais (SEST), as próximas etapas abrangerão: a revisão do Programa de Remuneração aprovado pela SEST contemplando a atualização da legislação e normas vigentes, o quantitativo de pessoal, as linhas de negócios atuais da empresa, a estrutura organizacional vigente, a tabela salarial atualizada de acordo com a pesquisa de mercado, a revisão das descrições de cargos, que deverão estar respaldadas por estudo técnico e para isso será necessário realizar a contratação de empresa; iv) Fundo Garantidor de Infraestrutura (FGIE): informou que o Ministério da Integração e do Desenvolvimento Regional ainda não sinalizou quando transferência da administração do Fundo para o Fundo de Desenvolvimento da Infraestrutura Regional e Sustentável (FDIRS), mas existem tratativas da ABGF com aquele Ministério para solucionar a questão; v) Fundo de Estabilidade do Seguro Rural (FESR): informou que após a publicação da Circular Eletrônica nº 2/2021/DIR1/SUSEP, onde a Superintendência de Seguros Privados definiu sobre a comercialização do seguro de penhor rural, ficando as Seguradoras desobrigadas em contribuir compulsoriamente para o FESR, tornando o Penhor Rural facultativo. Por essa razão a apuração do FESR pela ABGF começou a refletir uma queda a partir de 2022, no cálculo da Remuneração da ABGF, dado que a remuneração da Empresa é definida com base na média de prêmios recebidos nos 3 anos anteriores. De acordo com o Relatório de apuração FESR, exercício 2022, da Gerência de Garantias e Fundos Garantidores, indicou redução na quantidade dos Prêmios Emitidos (PE) de amparo do FESR, em decorrência das operações do seguro de Penhor Rural com amparo do FESR. As Seguradoras alegam que a redução ocorreu

principalmente, em razão da Circular Eletrônica 2/2021/DIR1/SUSEP; vi) Perspectiva de novos negócios: a ABGF foi procurada pelo Ministério da Fazenda para avaliar a possibilidade de administrar o fundo que garante as operações do DPVAT, bem como foi procurada pelo Ministério da Agricultura e Pecuária, para tratar sobre a administração do Fundo Catástrofe. Contudo, em ambos os casos, as conversas ainda se encontram em estágio inicial.

3) Atas de Outros Colegiados:

a) DIREX: o Conselho tomou conhecimento dos assuntos constantes das atas das 391^a, 392^a e 393^a reuniões ordinárias da Diretoria Executiva, realizadas respectivamente em 16.05.2023, 06.06.2023 e 22.06.2023; assim como dos assuntos das atas das 57^a e 58^a reuniões extraordinárias, realizadas em 10.05.2023 e 30.06.2023.

b) COAUD: o Conselho tomou conhecimento dos assuntos constantes da ata da 128^a reunião ordinária do Comitê de Auditoria, realizada em 19.06.2023.

c) CONAD: o Conselho tomou conhecimento dos assuntos constantes das atas das 117^a e 118^a reuniões ordinárias do Conselho de Administração, realizadas respectivamente em 27.04.2023 e 25.05.2023; assim como dos assuntos das atas das 58^a e 59^a reuniões extraordinárias, realizadas em 17.05.2023 e 1^o.06.2023.

d) AGE: o Conselho tomou conhecimento dos assuntos constantes da ata da 25^a Assembleia Geral Extraordinária de Acionistas da ABGF, realizada em 20.06.2023.

4) Contratos: o Conselho tomou conhecimento dos Contratos realizados durante o mês de junho de 2023, bem como dos Pareceres Jurídicos de Inexigibilidade e dispensa emitidos para o referido mês. O Conselho solicitou que seja incluída na planilha de contratos, uma coluna com as informações relativas aos preços, conforme consta nos pareceres jurídicos.

5) Certidões Negativas: o Conselho apreciou as certidões referentes à regularidade Fiscal e Trabalhista Federal, bem como de regularidade Fiscal Estadual, Distrital e Municipal do mês de junho/2023 e não efetuaram observações

6) Programa de Dispêndios Globais – PDG, maio/2023 e junho/2023: a Sra. Adriana Crude Soares, Gerente Administrativa e Financeira, efetuou relato sobre a execução do PDG relativo aos meses de maio/2023 e junho/2023. Os Conselheiros não fizeram observações relativas ao PDG dos meses citados.

7) Fluxo de Caixa – maio/2023 e junho/2023: o Conselho examinou o fluxo de caixa referente aos meses de maio/2023 e junho/2023 e não realizou apontamentos.

8) Demonstrações Contábeis – maio e junho/2023: o Gerente de Contabilidade (GECON), Sr. Luiz Carlos Silva, relatou para o Conselho sobre as Demonstrações Contábeis relativas aos meses de maio/2023 e junho/2023, conforme os seguintes documentos: i) Balancetes Analíticos e Demonstrações de Resultados da ABGF, do Pág. 3 de 5 da Ata da 120^a Reunião Ordinária do Conselho Fiscal, realizada em 26.07.2023.

FGIE e do FESR; ii) Contas a Pagar do FGIE; iii) Controle de Contas a Receber da ABGF; iv) Extrato Consolidado do FGIE; v) Fluxo de Caixa da ABGF; e vi) Resultado Primário da ABGF. Os Conselheiros não fizeram registro acerca das demonstrações Contábeis. Diante dos esclarecimentos prestados pela GECON os membros do Conselho não registraram nenhum apontamento.

9) Nota Técnica DIAFI/GAFIN nº 085/2023/O – Programa de Dispêndios Globais (PDG) e Orçamento de Investimento (OI) para o exercício de 2024: o Conselho tomou conhecimento que na 119ª reunião ordinária, o Conselho de Administração aprovou a proposta de Programa de Dispêndio Globais (PDG) e Orçamento de Investimento (OI) da ABGF para o exercício de 2024. O Conselho não registrou nenhuma observação.

10) Nota Técnica PRESI/GEGOV nº 094/2023/O – Contrato de Prestação de Serviços Continuados pela ABGF para assessoramento permanente à União nas atividades relacionadas à concessão do Seguro de Crédito à Exportação, com lastro no Fundo de Garantia à Exportação: o Conselho tomou conhecimento que na 119ª reunião ordinária, o Conselho de Administração aprovou a proposta de precificação estabelecida entre a Diretoria Executiva e a SE-CAMEX, a fim de formalizar a “Prestação de Serviços Continuados pela ABGF para o assessoramento permanente à União”, relativo as atividades concernentes à concessão do Seguro de Crédito à Exportação”.

11) Relatório de Solicitações de Acesso à Informação (LAI) - 1º semestre de 2023: o Conselho tomou conhecimento que não houve nenhum registro de solicitação de acesso à informação para a empresa, durante o 1º semestre/2023, segundo o relatório de acessos do referido intervalo de tempo.

Relatório de Ouvidoria - 2º trimestre de 2023: o Conselho tomou conhecimento que não houve nenhum registro de denúncia no 2º Trimestre/2023, conforme consta no Relatório de Ouvidoria do mesmo período. Os membros do Conselho não registraram nenhuma observação

12) Relatório de Execução do Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT) – 1º semestre/2023: o Conselho decidiu que o assunto citado seja apresentado na próxima reunião ordinária.

13) Outros Assuntos:

a) Apresentação Acórdãos TCU: Após apreciar o item 6 da Ata da 118ª Reunião Ordinária do Conselho de Administração, realizada em 25.05.2023, acerca do “Informe Mensal COAUD de abril de 2023”, o Conselho solicitou que em sua próxima reunião ordinária de agosto/2023, a Gerência Executiva Jurídica realize apresentação sobre os Acórdãos TCU em que a ABGF configure.

b) Apresentação sobre “Governança do Seguro de Crédito à Exportação”: o Conselho solicitou que na próxima reunião ordinária a Gerência Executiva de garantias realize apresentação sobre a “Governança do Seguro de Crédito à Exportação”.

Encerramento. Na sequência, o Presidente do Conselho Fiscal agradeceu a disponibilidade de todos, e encerrou a reunião às 11h46 e agendo a próxima reunião para o dia **29.08.2023 às 9h30**. Para fins legais de direito, na qualidade de Secretária da reunião, eu, Inez Gonçalves Passos Ruediger _____, lavrei a presente ata.

Ernesto Preciado
Presidente do Conselho

Moisés Pereira
Conselheiro

José Manssur
Conselheiro