

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

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

ATA DA 125ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL

Data/hora: dia 12.12.2023, às 14h30 de forma virtual (Plataforma *Microsoft Teams*).

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 José Francisco Cimino Manssur, Presidente do Conselho Fiscal; Ernesto Carneiro Preciado e Moisés de Sousa Carvalho Pereira, Conselheiros Titulares.

Ordem do Dia: **1.** Eleição p/ Presidente do Conselho Fiscal; **2.** Aprovação Ata Anterior; **3.** Atas de Outros Colegiados; **4.** Contratos; **5.** Certidão negativa; **6.** Nota Técnica DIAFI/GAFIN nº 135/2023/O; **7.** Nota Técnica DIAFI/GAFIN nº 138/2023/O; **8.** Nota Técnica DIGAT/GEGAF nº 155/2023/O; **9.** Nota Técnica DIAFI/GAFIN nº 160/2023/O; **10.** Aprovação do Calendário de Reuniões do COFIS, exercício 2024; **11.** Acompanhamento do Plano de Trabalho do COFIS, exercício 2023; **12.** Ofício Circular SEI nº 1263/2023/MGI.

1) Eleição p/ Presidente do Conselho Fiscal: o Sr. José Francisco Cimino Manssur foi eleito Presidente do Conselho Fiscal. Aproveitando a oportunidade o Conselheiro Moisés Pereira colocou-se a disposição para assumir o próximo período de 6 (seis) meses como Presidente do Conselho Fiscal, intervalo compreendido entre julho/2024 a dezembro/2024. Os membros titulares do Conselho Fiscal entendem que o procedimento de alternância na Presidência do Conselho permitirá o aprimoramento das suas atuações.

2) Aprovação Ata Anterior:

a) Ata da 124ª Reunião Ordinária COFIS: o Conselheiros Ernesto Carneiro Preciado e Moisés de Sousa Carvalho Pereira aprovaram a ata da 124ª Reunião Ordinária, realizada em 28.11.2023.

3) Atas de Outros Colegiados:

a) DIREX: o Conselho Fiscal tomou conhecimento dos assuntos constantes das Atas das 399ª, 400ª, 401ª e 402ª reuniões ordinárias da Diretoria Executiva, realizadas respectivamente em 21.09.2023, 03.10.2023, 17.10.2023 e 03.11.2023.

b) COAUD: o Conselho Fiscal tomou conhecimento dos assuntos constantes das Atas das 135ª, 136 e 137ª reuniões ordinárias do Comitê de Auditoria, realizadas respectivamente em 02.10.2023, 25.10.2023 e 06.11.2023.

c) **CONAD:** o Conselho Fiscal tomou conhecimento dos assuntos constantes das Atas das 119ª, 120, 121ª e 122ª reuniões ordinárias do Conselho de Administração, realizadas respectivamente em 29.06.2023, 27.07.2023, 31.08.2023 e 29.09.2023; também tomou conhecimento dos assuntos constantes da Ata da 60ª reunião extraordinária do Conselho de Administração, realizada em 16.10.2023.

d) **AGE:** o Conselho Fiscal tomou conhecimento dos assuntos constantes das Atas das 26ª e 27ª Assembleias Gerais Extraordinárias de Acionistas da ABGF, realizadas respectivamente em 17.08.2023 e 10.11.2023.

4) **Contratos - novembro/2023:** o Conselho Fiscal tomou conhecimento dos Contratos realizados durante o mês de novembro/2023, bem como dos Pareceres Jurídicos de Inexigibilidade e dispensa emitidos para o referido período. Diante das informações prestadas pela GAFIN e das dúvidas esclarecidas, os membros do Conselho Fiscal não registraram nenhum apontamento.

5) **Certidão negativa – novembro/2023:** o Conselho Fiscal apreciou a certidão referente à regularidade Fiscal e Trabalhista Federal, bem como de regularidade Fiscal Estadual, Distrital e Municipal do mês de novembro/2023. Os membros do Conselho Fiscal não realizaram observações.

6) **Nota Técnica DIAFI/GAFIN nº 135/2023/O - Proposta de alocação de parte dos recursos financeiros da ABGF em Fundo de Investimento de Longo Prazo:** o Conselho Fiscal tomou conhecimento que o Conselho de Administração aprovou em sua 124ª reunião ordinária de 24.11.2023, a “Proposta de alocação de parte dos recursos financeiros da ABGF em Fundo de Investimento de Longo Prazo”. A Gerente Administrativa e Financeira, Sra. Adriana Crude apresentou para a estratégia considerada para a composição da proposta: i) utilização do saldo dos recursos financeiros aplicados no fundo BB Paranoá, exceto o valor de R\$ 34 milhões, que será mantido no CP; ii) estabelecimento de limites dos valores aplicados no fundo BB Paranoá a curto prazo, sendo que até o pagamento dos dividendos deverá ocorrer a manutenção do saldo de R\$ 34 milhões no CP; e após o pagamento dos dividendos o provisionamento de R\$ 7 milhões; iii) assim que a presente proposta for cumprida, o valor a ser transferido para a aplicação a longo prazo, será o saldo dos recursos financeiros aplicado no BB Paranoá na data da transferência, suprimido o valor de R\$ 34 milhões, o qual deverá ser mantido no CP; e iv) antes da aplicação a longo prazo completar 12 (doze) meses, a estratégia de alocação dos recursos em curto e longo prazo precisará ser revista, que deverá levar em consideração a alíquota do imposto de renda a ser pago sobre os resgates a longo prazo. O Conselho Fiscal solicitou registrar que de acordo com art. 40 da Lei nº 12.712, de 30.08.2012, não se aplicam a ABGF as disposições do Decreto-Lei nº 1.290, de 03.12.1973, sendo, portanto, possível a aplicação em outras alternativas de investimentos.

7) **Nota Técnica DIAFI/GAFIN nº 138/2023/O - Contratação de empresa especializada para prestação de serviços técnicos para elaboração e implementação do Programa de Remuneração da ABGF, contemplando: Plano de Cargos, Carreiras e Salários (PCCS), Plano de Funções (PF):** o Conselho Fiscal tomou conhecimento que o Conselho de Administração aprovou em sua 124ª reunião ordinária de 24.11.2023, a “Contratação de empresa especializada para prestação de serviços técnicos para elaboração e implementação do Programa de Remuneração da ABGF, contemplando: Plano de Cargos, Carreiras e Salários (PCCS), Plano de Funções (PF)”.

8) Nota Técnica DIGAT/GEGAF nº 155/2023/O – Protocolo de Transição entre o FGIE e FDIRS: o Conselho Fiscal tomou conhecimento que o Conselho de Administração aprovou em sua 124ª reunião ordinária de 24.11.2023, o “Protocolo de Transição entre o Fundo Garantidor de Infraestrutura – FGIE e o Fundo de Desenvolvimento da Infraestrutura Regional Sustentável – FDIRS”.

9) Nota Técnica DIAFI/GAFIN nº 160/2023/O - Revisão da Norma Remunerar Dirigentes - DIAFI/GAFIN/NOR/020/06/O: o Conselho Fiscal tomou conhecimento que o Conselho de Administração aprovou em sua 124ª reunião ordinária de 24.11.2023, a revisão da “Norma Remunerar Dirigentes”, código DIAFI/GAFIN/NOR/020/06/O. A Gerente Administrativa e Financeira, Sra. Adriana Crude, esclareceu que a norma sobre “Remunerar Dirigentes” foi alterada com o objetivo de atender ao disposto na Ata da 10ª Assembleia Geral Ordinária de Acionistas ABGF, realizada em 18.04.2023, com relação ao item 4, alínea L: i) sobre o “Pagamento da rubrica Auxílio Moradia”; ii) sobre a alteração na forma de “Pagamento do benefício para os Dirigentes”, referente ao valor limite do teto e o pro rata die de efetivo trabalho, até seu desligamento; e, iii) acerca da atualização nos procedimentos e rotinas da área de Pessoas, no tocante aos benefícios.

10) Aprovação do Calendário de Reuniões do COFIS, exercício 2024: o Conselho Fiscal aprovou a proposta de calendário de reuniões do COFIS, relativo ao exercício de 2024.

11) Acompanhamento do Plano de Trabalho do COFIS, exercício 2023: o Conselho Fiscal realizou o acompanhamento do seu Plano de Trabalho, referente aos meses de outubro/2023, novembro/2023 e dezembro/2023.

12) Ofício Circular SEI nº 1263/2023/MGI - Classificação das empresas estatais federais quanto ao porte. Base: exercício de 2022: o Conselho Fiscal tomou conhecimento do recebimento de Ofício Circular SEI nº 1263/2023/MGI, que tratou da “Classificação das empresas estatais federais quanto ao porte. Base: exercício de 2022”.

Encerramento. Na sequência, o Presidente do Conselho Fiscal agradeceu a disponibilidade de todos, e encerrou a reunião às 15h48 e agendou a próxima reunião para o dia **31.01.2024 às 9h30**. Para fins legais de direito, na qualidade de Secretária da reunião lavrei a presente ata, Inez Gonçalves Passos Ruediger

José Francisco Cimino Manssur
Presidente do Conselho

Moisés de Sousa Carvalho Pereira
Conselheiro Titular

Ernesto Carneiro Preciado
Conselheiro Titular