

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

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

ATA DA 127ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL

Data/hora: dia 27.02.2024, às 9h30 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 Marluce dos Santos Borges, Presidente do Conselho Fiscal; Ernesto Carneiro Preciado e Moisés de Sousa Carvalho Pereira, Conselheiros Titulares.

Ordem do Dia: 1. Carta de Renúncia; 2. Eleição para Presidente; 3. Aprovação Ata Anterior; 4. Avaliação Anual do Conselho Fiscal; 5. Atas de Outros Colegiados; 6. Contratos; 7. Certidão negativa; 8. PDG; 9. Fluxo de Caixa; 10. Demonstrações Contábeis e Financeiras; 11. Nota Técnica AUDIT/ABGF nº 171/2023/O; 12. Nota Técnica AUDIT/ABGF nº 172/2023/O; 13. Nota Técnica AUDIT/ABGF nº 176/2023/O; 14. Prestação de Contas - Planejamento Estratégico 2023-2027; 15. Planejamento Estratégico 2024-2028; 16. RVA 2023; 17. Ofício SEI nº 7157/2024/MF; 18. Ofício Circular SEI nº 103/2024/MGI; 19. Ofício Circular SEI nº 74/2024/MGI; 20. Ofício Circular SEI nº 74/2024/MGI; 21. Ofício Eletrônico nº 613/2023/GABIN/SUPERINTENDENTE/SUSEP; 22. Acompanhamento do Processos Judiciais.

1) Carta de Renúncia de Membro do Conselho Fiscal: Os Conselheiros Fiscais tomaram ciência de que o Conselheiro José Francisco Cimino Manssur solicitou desligamento do seu cargo como Conselheiro Fiscal da ABGF em 22.02.2024. Para o perfeito funcionamento do Conselho Fiscal, foi convocada a Conselheira Fiscal Suplente, Marluce dos Santos Borges, o que foi ratificado por todos membros, dado que o Conselheiro que renunciou também era presidente do Conselho.

2) Eleição para Presidente: a Conselheira Fiscal Marluce dos Santos Borges foi eleita Presidente do Conselho Fiscal, para completar o mandato do Sr. José Manssur definido até 30.06.2024.

3) Aprovação Ata Anterior:

a) Ata da 126ª Reunião Ordinária COFIS: o Conselho Fiscal aprovou a ata da 126ª Reunião Ordinária, realizada em 31.01.2024.

4) Avaliação Anual do Conselho Fiscal: Os Conselheiros tomaram ciência da necessidade de realizarem a avaliação anual da atuação do colegiado relativa ao exercício de 2023, bem como

as avaliações individuais, utilizando os formulários da Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais do Ministério de Gestão e Inovação em Serviços Públicos (SEST/MGI), disponibilizados em plataforma de formulários digital no mês de março.

5) Atas de Outros Colegiados:

a) DIREX: o Conselho Fiscal tomou conhecimento dos assuntos constantes das Atas da 403^a, 404^a, 405^a, 406^a e 407^a reuniões ordinárias da Diretoria Executiva da ABGF, realizadas em 14.11.23, 05.12.23, 19.12.23, 09.01.24 e 16.01.24, respectivamente. O Conselheiro Ernesto Preciado questionou se o as informações referentes a dívida oficial da Venezuela com o Brasil, solicitadas por meio do Ofício SEI nº 56435/2023/MF e analisado pela Diretoria Executiva em sua 403^a Reunião Ordinária foram atendidos no prazo. A Gerente Executiva de Governança esclareceu que o Ofício foi atendido no prazo. O Conselheiro Moisés Pereira questionou se o Contrato com a Empresa Bloomberg Finance LP havia sido realizado, dadas as informações apresentadas na ata da 405^a Reunião Ordinária da Diretoria Executiva. A Gerente Executiva de Governança esclareceu que o contrato foi firmado e que as informações apresentadas tratam de explicações da área demandante considerando a alguns apontamentos levantados pelo parecer jurídico que avaliou a contratação.

b) COAUD: o Conselho Fiscal tomou conhecimento dos assuntos constantes das atas das 138^a, 139^a, 140^a e 141^a reuniões ordinárias do Comitê de Auditoria da ABGF, realizadas em 20.11.23, 05.12.23, 18.12.23 e 08.01.24, respectivamente

6) Contratos – janeiro/2024: o Conselho Fiscal tomou conhecimento dos Contratos realizados durante o mês de janeiro/2024, bem como dos Pareceres Jurídicos de Inexigibilidade e dispensa emitidos para o referido período. O Conselheiro Moisés Pereira questionou se ainda havia alguma pendência com relação ao Contrato com a Caixa Econômica Federal, dado que a ABGF não é mais administradora do FGIE. A Gerente Administrativa Financeira informou que o contrato foi encerrado na primeira semana de janeiro e que não havia pendências.

7) Certidão – janeiro/2024: o Conselho Fiscal apreciou as certidões referentes à regularidade Fiscal e Trabalhista Federal, bem como de regularidade Fiscal Estadual, Distrital e Municipal do mês de janeiro/2024.

8) PDG – janeiro/2024: o Conselho Fiscal tomou conhecimento da execução do Programa de Dispêndios Globais (PDG) relativo ao mês de Janeiro/2024. Os membros do Conselho Fiscal não registraram nenhuma observação.

9) Fluxo de Caixa – janeiro/2024: o Conselho Fiscal examinou o fluxo de caixa referente ao mês de janeiro/2024. Os membros do Conselho Fiscal não registraram nenhuma observação.

10) Demonstrações Contábeis e Financeiras – janeiro/2024: O Conselho Fiscal tomou conhecimento das Demonstrações Contábeis relativas ao mês de janeiro/2024, conforme os seguintes documentos: i) Balancetes Analíticos e Demonstrações de Resultados da ABGF e do FESR; e ii) Contas a Pagar da ABGF. Os membros do Conselho não fizeram nenhuma anotação. Tendo em vista que no mês de março de 2024 serão apreciadas pelo Conselho de Administração

e Conselho Fiscal as Demonstrações Financeiras da ABGF, FGIE e FESR em reunião conjunta, o Conselho Fiscal solicitou a antecipação da reunião ordinária para 19.03.2024, com o objetivo de realizar uma avaliação prévia dos documentos.

11) Nota Técnica AUDIT/ABGF nº 171/2023/O - Relatório de Auditoria nº 004/2023/AUDIT/ABGF – Avaliação Ativos de Tecnologia de Informação – Parque Tecnológico da ABGF: O Conselho Fiscal tomou conhecimento do Relatório de Auditoria nº 004/2023, que realizou a “Avaliação dos Ativos de Tecnologia de Informação do Parque Tecnológico da ABGF”, aprovado pelo Conselho de Administração em sua 126ª Reunião Ordinária. O Conselho Moisés Pereira questionou sobre o cumprimento da recomendação destinada a Gerência de Contabilidade. A Gerente Executiva de Auditoria Interna registrou que a recomendação foi cumprida, uma vez que a área realizou o estudo indicado e concluiu-se pela não inclusão dos ativos de TI/software nas demonstrações contábeis da ABGF, tendo em vista que tais ativos não reúnem os requisitos indicados no CPC 04 (R1).

12) Nota Técnica AUDIT/ABGF nº 172/2023/O - Relatório de Auditoria nº 005/2023/AUDIT/ABGF – Governança e Segurança da Informação – Conformidade: O Conselho Fiscal tomou conhecimento do Relatório de Auditoria nº 005/2023, referente à avaliação não prevista no Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT/2023), que realizou à “Verificação de conformidade da estrutura de governança em TI e do PDTIC 2023-2027, assim como da suficiência de procedimentos de backup para garantir a continuidade dos serviços prestados, e também de conformidade da política de segurança da informação”, aprovado pelo Conselho de Administração em sua 126ª Reunião Ordinária. O Conselheiro Moisés Pereira questionou sobre o acompanhamento dos planos de ação para cumprimentos das recomendações. A Gerente Executiva de Auditoria Interna registrou que as áreas possuem prazo até abril de 2024 para encaminhar os planos de ação que serão acompanhados tanto pela Auditoria Interna, como pela Gerência de Gestão de Riscos e Conformidade.

13) Nota Técnica AUDIT/ABGF nº 176/2023/O - Relatório de Auditoria nº 007/2023/AUDIT/ABGF – Apuração dos Indicadores do Programa RVA – Acumulado até o 3º Trim./2023: o Conselho Fiscal tomou conhecimento do Relatório de Auditoria nº 007/2023/AUDIT/ABGF, que realizou a verificação de conformidade da “Apuração dos indicadores vinculados ao Programa de Remuneração Variável Anual – RVA 2023”, dos Membros da Diretoria Executiva da ABGF, relativo ao acumulado do 3º trimestre 2023, aprovado pelo Conselho de Administração em sua 126ª Reunião Ordinária.

14) Nota Técnica PRESI/GEPEC nº 190/2023/O - Prestação de Contas do Planejamento Estratégico ciclo 2023-2027, 1º semestre de 2023: o Conselho Fiscal tomou conhecimento do relatório de “Prestação de Contas do Planejamento Estratégico ciclo 2023-2027, referente ao 1º semestre de 2023”, analisado pelo Conselho de Administração em sua 126ª Reunião Ordinária.

15) Nota Técnica PRESI/GEPEC nº 188/2023/R - Planejamento Estratégico ciclo 2024 – 2028: o Conselho Fiscal tomou conhecimento do “Planejamento Estratégico da Empresa para o ciclo 2024 – 2028”, aprovado pelo Conselho de Administração, em sua 126ª reunião ordinária.

16) Programa de Remuneração Variável: o Conselho Fiscal tomou conhecimento de que a ABGF estava encerrando a apuração do RVA 2023 e que provavelmente não haveria pagamento aos diretores da ABGF referente ao exercício.

17) Ofício SEI nº 7157/2024/MF: o Conselho Fiscal tomou conhecimento da alteração da Assembleia Geral de Acionistas da ABGF para 29 de abril de 2024.

18) Ofício Circular SEI nº 103/2024/MGI: o Conselho Fiscal decidiu avaliar o tema “Diretrizes para avaliação dos programas de remuneração variável anual – RVA 2024” na próxima reunião.

19) Ofício Circular SEI nº 74/2024/MGI: o Conselho Fiscal tomou conhecimento do Ofício Circular SEI nº 74/2024/MGI, que informa sobre a publicação da Resolução CGPAR nº 51, de 08.01.2024, que determina que as autoavaliações dos conselheiros fiscais das empresas estatais sejam encaminhadas para conhecimento da Secretaria do Tesouro Nacional e para os Ministérios Supervisores.

20) Ofício Eletrônico nº 613/2023/GABIN/SUPERINTENDENTE/SUSEP - Fundo de Estabilidade do Seguro Rural - FESR - Relatório de Avaliação ao CGU 201902178.: o Conselho Fiscal decidiu avaliar o tema na próxima reunião.

a) Acompanhamento do Processos Judiciais: O Conselho Fiscal tomou conhecimento dos processos judiciais/ administrativos que a ABGF responde, relacionados as ações do seguro DPEM, ações cíveis e ações trabalhistas.

Encerramento. Na sequência, o Presidente do Conselho Fiscal agradeceu a disponibilidade de todos, e encerrou a reunião às 11h47 e agendou a próxima reunião para o dia **19.03.2024 às 9h00**. Importa consignar que a Conselheira Marluce dos Santos Borges veio a falecer em 18.03.2024, conforme se constata por meio da Certidão de Óbito, registrada sobre a Matrícula 154609 01 55 2024 4 00261 130 0080491 12 no 5º Ofício de Notas, Registro Civil e Protesto do Distrito Federal, não tendo havido tempo hábil para sua assinatura na ata antes de sua aprovação. Para fins legais e de direito lavrei a presente ata na qualidade de secretária da reunião, Inez Gonçalves Passos Ruediger.

Marluce dos Santos Borges
Presidente do Conselho

Moisés de Sousa Carvalho Pereira
Conselheiro Titular

Ernesto Carneiro Preciado
Conselheiro Titular