

**PLANO DE TRABALHO DO CONSELHO FISCAL**  
(Período: janeiro a dezembro de 2025)

**Janeiro**

Item do plano de trabalho	Previsão Estatutária	Assunto	Responsável
2.2		Avaliar eventual necessidade de alteração no Regimento Interno	Confis
6.4	Art. 83, VIII	Conhecer o Plano Anual de Auditoria Interna – Paint 2025	Consad/AUD
13.2		Acompanhar o cumprimento das Resoluções da CGPAR	Consad/AUD
5.1	Art. 83, XIII	Examinar execução Global e do Orçamento	AE
7.1 a 7.4		Verificar adimplência da empresa – certidões	AE
6.6	Art. 122, IX	Relatório semestral da Secretaria de Gestão de Riscos e Controle Interno – 2º Semestre/2024	PR/SRC
6.6		Relatório semestral da Secretaria de Integridade – 2º Semestre/2024	PR/SI
10.2		Relatório semestral da Ouvidoria - 2º Semestre/2024	OV
10.2		Relatório semestral da Corregedoria – 2º Semestre/2024	CO
3.1, 3.2, 3.4 e 6.7	Art. 83, I	Conhecimento das Atas da Diretoria-Executiva, Conselho de Administração e Coaud	PR/SC

**Fevereiro**

Item do plano de trabalho	Previsão Estatutária	Assunto	Responsável
7.1 a 7.4		Verificar adimplência da empresa – certidões	AE
10.2		Relatório Anual de Denúncias 2024 e Relatório de Gestão da Ouvidoria 2024	OV
3.5, 4.1, 4.2, 4.3, 6.3, 6.5, 11.2, 11.3, 11.4 e 12.1	Art. 83, II, III, IX	Manifestação acerca do Relatório Anual da Administração, demonstrações financeiras e prestações de contas de cada exercício social e demais assuntos a serem submetidos à Assembleia Geral – reunião conjunta com Conselho de Administração e reunião com Auditoria Independente	AE
6.2		Acompanhar o atendimento às recomendações de melhoria dos controles internos emitidas pela Auditoria Independente	AE
6.4		Relatório trimestral de Auditoria Interna – 4º Trimestre/2024 e atendimento às recomendações dos Órgãos de Controle CGU e TCU	Consad/AUD
3.1, 3.2, 3.4 e 6.7	Art. 83, I	Conhecimento das Atas da Diretoria-Executiva, Conselho de Administração e Coaud	PR/SC

**Março**

Item do plano de trabalho	Previsão Estatutária	Assunto	Responsável
7.1 a 7.4		Verificar adimplência da empresa – certidões	AE

13.1	Art. 83, XI	Realizar auto avaliação anual de desempenho (para encaminhamento ao MDR e Tesouro)	Confis
6.4	Art. 83, VIII	Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna - Raint	Consad/AUD
6.1		Acompanhar o atendimento às recomendações ou determinações do Tribunal de Contas da União - TCU e Controladoria-Geral da União - CGU em processos de fiscalização e auditoria, prestação de contas ou tomada de contas especial.	Consad/AUD
3.1, 3.2, 3.4 e 6.7	Art. 83, I	Conhecimento das Atas da Diretoria-Executiva, Conselho de Administração e Coaud	PR/SC

### Abril

Item do plano de trabalho	Previsão Estatutária	Assunto	Responsável
7.1 a 7.4		Verificar adimplência da empresa – certidões	AE
	Art. 50	Informações acerca da Capacitação Anual do Administradores e Conselheiros Fiscais	AA
5.1	Art. 83, XIII	Examinar execução Global e do Orçamento	AE
10.1		Avaliar o cumprimento do Código de Ética da empresa	CEC
3.1, 3.2, 3.4 e 6.7	Art. 83, I	Conhecimento das Atas da Diretoria-Executiva, Conselho de Administração e Coaud	PR/SC

### Maio

Item do plano de trabalho	Previsão Estatutária	Assunto	Responsável
7.1 a 7.4		Verificar adimplência da empresa – certidões	AE
6.2		Acompanhar o atendimento às recomendações de melhoria dos controles internos emitidas pela Auditoria Independente	AE
6.4		Relatório trimestral de Auditoria Interna – 1º Trimestre/2025 e atendimento às recomendações dos Órgãos de Controle CGU e TCU	Consad/AUD
14.1		Conhecimento do Relatório de Gestão (Prestação de Contas)	AE
14.1		Conhecimento da Carta Anual de Políticas Públicas e Governança Corporativa	AE
1.3		Conhecer Plano Estratégico de Tecnologia da informação – PETI	AA
3.1, 3.2, 3.4 e 6.7	Art. 83, I	Conhecimento das Atas da Diretoria-Executiva, Conselho de Administração e Coaud	PR/SC

### Junho

Item do plano de trabalho	Previsão Estatutária	Assunto	Responsável
7.1 a 7.4		Verificar adimplência da empresa – certidões	AE

9.3	Art. 83, XIV e Resolução CGPAR nº 36, Art. 3º e 4º	Relatório consolidado, referente ao exercício anterior, sobre o custeio do benefício de assistência à saúde na modalidade autogestão, com a avaliação da exposição a risco, inclusive o atuarial e o decorrente do pós-emprego.	AA
	Art. 83, XIV Resolução CGPAR nº 38 – Art. 2º e 3º	Relatório de Auditoria sobre entidade fechada de previdência complementar	Consad/AUD
9.4	Art. 83, XIV Resolução CGPAR nº 38 – Art. 4º	Relatório Anual de Gestão do patrocínio da FSFSS (encaminhar para a Previc, nos termos do parágrafo único do art. 25 da Lei Complementar nº 108, de 2001, em até 30 dias após sua apreciação pelo Conselho de Administração)	AA
4.1, 4.2, 4.3 e 6.3	Art. 83, VI	Análise trimestral do balancete e as demonstrações financeiras elaboradas periodicamente pela Empresa – Ref. janeiro a março de 2025	AE
3.1, 3.2, 3.4 e 6.7	Art. 83, I	Conhecimento das Atas da Diretoria-Executiva, Conselho de Administração e Coaud	PR/SC

### Julho

Item do plano de trabalho	Previsão Estatutária	Assunto	Responsável
7.1 a 7.4		Verificar adimplência da empresa – certidões	AE
5.1	Art. 83, XIII	Examinar execução Global e do Orçamento	AE
6.6	Art. 122, IX	Relatório semestral da Secretaria de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos – 1º Semestre/2025	PR/SRC
10.2		Relatório semestral da Ouvidoria - 1º Semestre/2025	OV
10.2		Relatório semestral da Corregedoria – 1º Semestre/2025	CO
10.2		Relatório semestral da Secretaria de Integridade – 1º Semestre/2025	PR/SI
13.2		Acompanhar o cumprimento das Resoluções da CGPAR	Consad/AUD
3.1, 3.2, 3.4 e 6.7	Art. 83, I	Conhecimento das Atas da Diretoria-Executiva, Conselho de Administração e Coaud	PR/SC

### Agosto

Item do plano de trabalho	Previsão Estatutária	Assunto	Responsável
7.1 a 7.4		Verificar adimplência da empresa – certidões	AE
6.2		Acompanhar o atendimento às recomendações de melhoria dos controles internos emitidas pela Auditoria Independente	AE

6.4		Relatório trimestral de Auditoria Interna – 2º Trimestre/2025 e atendimento às recomendações dos Órgãos de Controle CGU e TCU	Consad/AUD
3.1, 3.2, 3.4 e 6.7	Art. 83, I	Conhecimento das Atas da Diretoria-Executiva, Conselho de Administração e Coaud	PR/SC

### Setembro

Item do plano de trabalho	Previsão Estatutária	Assunto	Responsável
7.1 a 7.4		Verificar adimplência da empresa – certidões	AE
4.1, 4.2, 4.3 e 6.3	Art. 83, VI	Análise trimestral do balancete e as demonstrações financeiras elaboradas periodicamente pela Empresa – Ref. abril a junho de 2025	AE
6.1		Acompanhar o atendimento às recomendações ou determinações do Tribunal de Contas da União - TCU e Controladoria-Geral da União - CGU em processos de fiscalização e auditoria, prestação de contas ou tomada de contas especial.	Consad/AUD
3.1, 3.2 e 3.4	Art. 83, I	Conhecimento das Atas da Diretoria-Executiva e Conselho de Administração	PR/SC

### Outubro

Item do plano de trabalho	Previsão Estatutária	Assunto	Responsável
7.1 a 7.4		Verificar adimplência da empresa – certidões	AE
5.1	Art. 83, XIII	Examinar execução Global e do Orçamento	AE
3.1, 3.2 e 3.4	Art. 83, I	Conhecimento das Atas da Diretoria-Executiva e Conselho de Administração	PR/SC

### Novembro

Item do plano de trabalho	Previsão Estatutária	Assunto	Responsável
1.2		Conhecer o Plano Anual de Negócios - PAN 2026	AE
7.1 a 7.4		Verificar adimplência da empresa – certidões	AE
6.2		Acompanhar o atendimento às recomendações de melhoria dos controles internos emitidas pela Auditoria Independente	AE
9.1	RI Confis Art. 7º, XIV	Avaliar a evolução dos passivos contingentes (cível, trabalhista, tributário, ambiental, dentre outros), o risco de perda e as medidas de natureza jurídica adotadas pela empresa	PR/AJ
6.4		Relatório trimestral de Auditoria Interna – 3º Trimestre/2025 e atendimento às recomendações dos Órgãos de Controle CGU e TCU	Consad/AUD
3.1, 3.2 e 3.4	Art. 83, I	Conhecimento das Atas da Diretoria-Executiva e Conselho de Administração	PR/SC

## Dezembro

<b>Item do plano de trabalho</b>	<b>Previsão Estatutária</b>	<b>Assunto</b>	<b>Responsável</b>
7.1 a 7.4		Verificar adimplência da empresa – certidões	AE
2.3	Art. 83, X	Aprovar o Plano de Trabalho do Conselho Fiscal para o ano de 2026	Confis
2.1		Aprovar calendário anual de reuniões 2026	Confis
4.1, 4.2, 4.3 e 6.3	Art. 83, VI	Análise trimestral do balancete e as demonstrações financeiras elaboradas periodicamente pela Empresa – Ref. julho a setembro de 2025	AE
9.2	Art. 83, XIV	Acompanhar a evolução dos benefícios pós emprego (CPC-33), principalmente quando à situação do plano de saúde e situação atuarial do fundo de pensão dos empregados com foco em prováveis impactos contábeis e financeiros nas demonstrações contábeis	AE
3.1, 3.2 e 3.4	Art. 83, I	Conhecimento das Atas da Diretoria-Executiva e Conselho de Administração	PR/SC