

PLANO DE TRABALHO DO CONSELHO FISCAL
(Período: janeiro a dezembro de 2026)

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 2026 | 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/2025 | PR/SRC |
| 6.6 | | Relatório semestral da Secretaria de Integridade – 2º Semestre/2025 | PR/SI |
| 10.2 | | Relatório semestral da Ouvidoria - 2º Semestre/2025 | OV |
| 10.2 | | Relatório semestral da Corregedoria – 2º Semestre/2025 | 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 2025 e Relatório de Gestão da Ouvidoria 2025 | 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/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 |

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 |
| | | Atualização do Relatório de Auditoria nº 08/2025 | |
| 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/2026 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 2026 | 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/2026 | PR/SRC |
| 10.2 | | Relatório semestral da Ouvidoria - 1º Semestre/2026 | OV |
| 10.2 | | Relatório semestral da Corregedoria – 1º Semestre/2026 | 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/2026 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 2026 | 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 2027 | 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/2026 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 |

| | | | |
|-----|------------|---|--------|
| 2.3 | Art. 83, X | Aprovar o Plano de Trabalho do Conselho Fiscal para o ano de 2027 | Confis |
| 2.1 | | Aprovar calendário anual de reuniões 2027 | Confis |

Dezembro

| 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. julho a setembro de 2026 | 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 |