



ATA DA 11ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA AOS 19 DE MARÇO DE 2014

PRESENTES: o Sr. MARCUS PEREIRA AUCÉLIO, Presidente do Conselho Fiscal, e os Conselheiros, o Sr. JAIME MARIZ DE FARIA JÚNIOR, o Sr. CARLOS ROBERTO CAIXETA e o Sr. JOSÉ ROBERTO DE MORAES REGO PAIVA FERNANDES JÚNIOR. Presentes, também, o Conselheiro Suplente, o Sr. MANOEL JOAQUIM DE CARVALHO FILHO e, ainda, o Sr. RICARDO PENA PINHEIRO, Diretor-Presidente da Funpresp-Exe, o Sr. LICIO DA COSTA RAIMUNDO, Diretor de Investimentos, o Sr. JOSÉ LUIZ BARROS JÚNIOR, Gerente de Contabilidade e Finanças, o Sr. CÍCERO RAFAEL BARROS DIAS, Gerente de Atuária e de Benefícios, o Sr. REGINALDO GUEDES DA SILVA, Coordenador da Gerência de Contabilidade e Finanças e o Sr. LUÍS HENRIQUE KEIPER WIGNER, Auditor Independente da MACIEL AUDITORES S/S EPP. O Sr. MARCUS PEREIRA AUCÉLIO, Presidente do Conselho Fiscal, iniciou a reunião às 9:00 horas, no dia 19 de março de 2014, no Anexo A do Ministério da Fazenda, 1º andar, sala R2, Esplanada dos Ministérios, Brasília (DF). O Presidente submeteu ao Conselho a aprovação da Ordem do Dia, aprovada por unanimidade: **1) Plano de Atividades Mensais:** a) Aprovação da Ata da 10ª Reunião do Conselho Fiscal: os Conselheiros Fiscais aprovaram a Ata da 10ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal; b) Informações do Diretor-Presidente: o Diretor-Presidente, Sr. RICARDO PENA PINHEIRO, apresentou os informes da Fundação: 1) Estatísticas de adesão; 2) Ações judiciais; 3) Área restrita dos participantes no site da Funpresp-Exe e 4) Assinatura de Cooperação Técnica entre a Funpresp-Exe e o Banco do Brasil S.A; c) Verificação do teor das atas das reuniões da Diretoria-Executiva e do Conselho Deliberativo: os Conselheiros verificaram o teor das atas das reuniões da Diretoria Executiva e do Conselho Fiscal; d) Verificação dos balancetes mensais e dos resultados econômicos financeiros: o item será apresentado na próxima reunião do Conselho Fiscal e a justificativa foi inserida na tabela de pendências anexa a esta ata; e) Tomar conhecimento das recomendações e determinações do órgão fiscalizador e sugerir providências, se for o caso; e acompanhar o seu atendimento: não existem recomendações e determinações do órgão fiscalizador; f) Examinar a execução orçamentária da entidade: o item será apresentado na próxima reunião do Conselho Fiscal e a justificativa foi inserida na tabela de pendências anexa a esta ata; g) Examinar o fluxo de caixa da entidade: o item será apresentado na próxima reunião do Conselho Fiscal e a justificativa foi inserida na tabela de pendências anexa a esta ata; h) Examinar a situação de liquidez e solvência da entidade, do plano de benefícios e do fundo especial: o Sr. LICIO DA COSTA RAIMUNDO, Diretor de Investimentos, apresentou a situação de liquidez e solvência da entidade, do plano de benefícios e do fundo especial, bem como a comparação dos investimentos da Funpresp-Exe com o enquadramento legal da Resolução CMN 3.792/2009 e com a Política de Investimentos da Funpresp-Exe. **2) Plano de Atividades de março:** a) Examinar a evolução dos créditos a receber em atraso: os Conselheiros verificaram a evolução dos créditos a receber em atraso; b) Examinar as certidões negativas da entidade relativas a contribuições federais e estaduais, bem assim perante o FGTS: os Conselheiros examinaram as certidões negativas da entidade; c) Acompanhar as pendências demandadas pelos Conselhos Deliberativo e Fiscal: não existem pendências demandadas pelo Conselho Deliberativo da Funpresp-Exe. Os Conselheiros tomaram conhecimento da tabela de pendências em relação às



ATA DA 11ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA AOS 19 DE MARÇO DE 2014

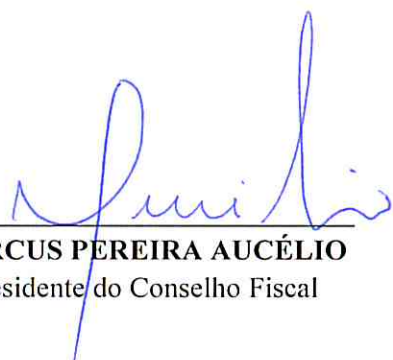
demandas do Conselho Fiscal e as respectivas justificativas, conforme documento anexo; **d)** Analisar e emitir parecer sobre as Demonstrações Contábeis do Exercício Social: o Sr. JOSÉ LUIZ BARROS JÚNIOR, Gerente de Contabilidade e Finanças, apresentou as Demonstrações Contábeis de 2013 da Fundação. **RESOLUÇÃO Nº 03/2014:** O CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO - FUNPESP-EXE, em cumprimento às disposições legais, regulamentares e estatutárias, examinou as Demonstrações Contábeis Consolidadas da Entidade, dos Planos de Benefícios Individuais, do Plano de Gestão Administrativa, Demonstrativos e Pareceres Atuariais, Demonstrativos de Investimentos, além do Parecer dos Auditores Independentes, referentes ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2013. Com base no exame desses documentos, complementados por informações e esclarecimentos prestados por membros da Diretoria Executiva e por técnicos da Funpresp-Exe, o Conselho Fiscal opinou favoravelmente à aprovação das demonstrações contábeis, atuariais, financeiras e de benefícios, relativos ao exercício de 2013, razão pela qual encaminhou Parecer favorável à aprovação pelo Conselho Deliberativo da Funpresp-Exe. **e)** Examinar o parecer dos auditores independentes sobre as Demonstrações Contábeis do Exercício Social: o Conselho Fiscal concedeu a palavra ao Sr. LUÍS HENRIQUE KEIPER WIGNER, Auditor Independente da Maciel Auditores S/S EPP, que informou que, embora o Parecer das Demonstrações Contábeis da Funpresp-Exe não apresente ressalvas, é importante que a Fundação busque entendimentos com os Patrocinadores sobre a contabilização e correção dos valores das Contribuições Antecipadas de que trata o art. 25, caput, inciso I, da Lei no 12.618/2012, e o Anexo I à Lei no 12.697/2012. O Conselho Fiscal realizará Consulta Jurídica sobre o tema para nortear os entendimentos junto aos Patrocinadores; **f)** Analisar e emitir parecer sobre o relatório Anual da Administração: o Conselho Fiscal tomou conhecimento do Relatório Anual de Atividades da Funpresp-Exe. **RESOLUÇÃO Nº 04/2014:** O CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO - FUNPESP-EXE, nos termos do inciso II do art. 42 do Estatuto da Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo – Funpresp-Exe, considera aprovadas as contas da Diretoria-Executiva com base nos relatórios de atividades da Diretoria-Executiva, encaminhados nas 3ª, 7ª e 10ª Reuniões Ordinárias do Conselho Fiscal, em conformidade com o inciso VII do art. 49 do Estatuto da Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo – Funpresp-Exe. **g)** Examinar o Relatório de Auditoria Independente ou Interna sobre as Demonstrações Contábeis do exercício, acompanhado de parecer: os Conselheiros examinaram o relatório da Auditoria Independente sobre as demonstrações Contábeis da Funpresp-Exe de 2013. **h)** Examinar o Parecer Atuarial do plano: os Conselheiros examinaram o Parecer Atuarial dos Planos de Benefícios administrados pela Funpresp-Exe. **i)** Avaliar a aderência das hipóteses atuariais: os Conselheiros avaliaram a aderência das hipóteses atuariais e solicitaram esclarecimentos técnicos para assunção das mesmas hipóteses, para 2014, de adesão de novos participantes utilizadas na avaliação atuarial de 2013. O Sr. CÍCERO RAFAEL BARROS DIAS, Gerente de Atuária e de Benefícios, justificou a utilização da premissa.



ATA DA 11ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA AOS 19 DE MARÇO DE 2014

pois mesmo não se confirmando no ano inicial, ainda se espera que o número de adesões cresça consideravelmente, sobretudo pela licitação em curso de empresa de captação de participantes, bem como pela natural disseminação de informações, entre os servidores públicos federais e servidores dos RH's dos patrocinadores, sobre a Funpresp-Exe e sobre os planos de benefícios oferecidos. Adicionalmente, acrescentou que a mudança poderia ocasionar alteração no plano de custeio, o que não seria razoável em virtude da Funpresp-exe ter menos de um ano de funcionamento. Nada mais havendo a se tratar, o Sr. MARCUS PEREIRA AUCÉLIO, Presidente do Conselho Fiscal, considerou encerrados os trabalhos da reunião, da qual foi lavrada a presente ata, lida, discutida e aprovada por todos os presentes. E, para constar, eu, Ana Lúcia Ferreira dos Santos, Secretária da reunião, lavrei e subscrevo esta Ata.

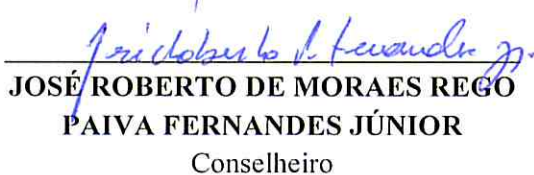
Brasília, 19 de março de 2014.



MARCUS PEREIRA AUCÉLIO
Presidente do Conselho Fiscal



JAIME MARIZ DE FARIA JÚNIOR
Conselheiro



**JOSÉ ROBERTO DE MORAES REGO
PAIVA FERNANDES JÚNIOR**
Conselheiro



CARLOS ROBERTO CAIXETA
Conselheiro



ANA LÚCIA FERREIRA DOS SANTOS
Secretária da Reunião