

---

**ATA DA 12ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA AOS 15 DE ABRIL DE 2014**

---

**DATA, HORA E LOCAL:** Às nove horas do décimo quinto dia do mês de abril do ano de dois mil e catorze, em Brasília, na sede da FUNPRESP-EXE, sito à SCN Quadra 02, Bloco A, 2º andar, sala 203/204 – Brasília - DF. **PRESENCAS:** Sr. Marcos Pereira Aucélio, Presidente do Conselho Fiscal, e os Conselheiros, Sr. Jaime Mariz de Faria Júnior, Sr. José Roberto de Moraes Rego Paiva Fernandes Júnior, Sr. José Eliomá Oliveira Albuquerque e o Conselheiro Suplente Sr. Manoel Joaquim de Carvalho. Presentes, também, o Sr. Ricardo Pena Pinheiro, Diretor-Presidente da FUNPRESP-EXE, Sra. Eugênia Bossi Fraga, Diretora de Administração e o Sr. Lício da Costa Raimundo, Diretor de Investimentos. Presentes, ainda, Sr. José Luiz Barros Junior, Gerente de Contabilidade e Finanças, Sra. Ana Lúcia Ferreira dos Santos e a Sra. Fabiani Rozeng Moraes, do Gabinete da Presidência. **ORDEM DO DIA: 1) Plano de Trabalho do Conselho Fiscal – Atividades Mensais; 1.1)** Aprovação da Ata da 11ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal; **1.2)** Informações do Diretor-Presidente; **1.3)** Verificação do teor das atas das reuniões da Diretoria-Executiva e do Conselho Deliberativo; **1.4)** Verificação dos balancetes mensais e dos resultados econômicos financeiros; **1.5)** Exame da execução orçamentária da entidade; **1.6)** Exame do fluxo de caixa da entidade; **1.7)** Exame da situação de liquidez e solvência da entidade e do plano de benefícios e do fundo especial; **1.8)** Conhecimento das recomendações e determinações do órgão fiscalizador e sugestão de providências, se for o caso; e acompanhar o seu atendimento; **2) Plano de Trabalho do Conselho Fiscal - Abril; 2.1)** Análise do quadro de ações judiciais ativas e passivas, examinando sua evolução; **2.2)** Análise do relatório de monitoramento de riscos; **2.3)** Acompanhamento do atendimento das recomendações de melhoria dos controles internos emitidas pela Auditoria Independente; **2.4)** Exame do Plano de Gestão Administrativa – PGA; **2.5)** Aprovação do Relatório Anual de Auditoria Interna; **INSTALAÇÃO:** Verificado o quórum necessário, de acordo com o art. 43 do Estatuto da FUNPRESP-EXE, o Sr. Marcus Pereira Aucélio instalou a reunião e declarou iniciados os trabalhos. **DELIBERAÇÕES: Item 1) Plano de Trabalho do Conselho Fiscal – Atividades Mensais: 1.1)** Os Conselheiros aprovaram por unanimidade a Ata da 11ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal; **1.2)** O Sr. Ricardo Pena Pinheiro, Diretor-Presidente, e o Sr. Lício da Costa Raimundo, Diretor de Investimentos, apresentaram os informes da Fundação: a) Estatísticas de Adesão; b) Consultoria de Controles Internos; c) Ações judiciais; d) Publicação das Demonstrações Contábeis, Atuariais, Financeiras e de Benefícios no DOU de 3 de abril de 2014, nº 64, Seção 1, páginas 58 a 82; **1.3)** Os Conselheiros verificaram e estão de acordo com o teor das atas das reuniões da Diretoria-Executiva e do Conselho Deliberativo; **1.4)** Os Conselheiros verificaram o balancete e o resultado econômico financeiro da FUNPRESP-EXE, dos meses de janeiro e fevereiro de 2014, apresentadas pelo Sr. José Luiz Barros Junior, Gerente de Contabilidade e Finanças. O Conselho Fiscal solicita que seja incluída na tabela de pendências, apresentação, na próxima reunião ordinária, de justificativas para a ocorrência, no balancete de janeiro de 2014, de saldos das contas dos patrocinadores, no Grupo Realizável, Gestão Previdencial e Administrativa, maiores que os dos participantes; **1.5)** Os Conselheiros examinaram a execução orçamentária da entidade; **1.6)** Os Conselheiros examinaram o fluxo de caixa da entidade; **1.7)** O Sr. Lício da Costa Raimundo, Diretor de Investimentos, apresentou a situação de liquidez e solvência da entidade, do plano de benefícios e do fundo especial; **1.8)** Não existem recomendações e determinações do órgão fiscalizador; **Item 2) Plano de Trabalho do Conselho Fiscal – Abril:**

---

**ATA DA 12ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA AOS 15 DE ABRIL DE 2014**

---

2.1) Os Conselheiros analisaram o quadro de evolução das ações judiciais e foram alertados pelo Sr. Ricardo Pena Pinheiro, Diretor-Presidente, de que o número de ações tem evoluído em virtude de entendimentos de que a entrada em concursos públicos federais de servidores advindos de concursos estaduais e/ou municipais estariam vinculadas ao primeiro regime de contratação destes; 2.2) Não há relatório de monitoramento de riscos a ser analisado. O item foi inserido na Tabela de Pendências do Conselho Fiscal; 2.3) Os Conselheiros analisaram o relatório de acompanhamento das recomendações de melhoria dos controles internos emitidas pela Auditoria Independente; 2.4) Os Conselheiros analisaram as informações relativas ao Plano de Gestão Administrativa – PGA e determinaram que o item seja incluído nas atividades mensais do Plano de Trabalho do Conselho Fiscal e que, ainda, seja apresentado o montante previsto e o realizado; 2.5) Não há Relatório Anual da Auditoria Interna a ser aprovado. O item foi inserido na Tabela de Pendências do Conselho Fiscal; 2.6) Assuntos Extra-pauta: 2.6.1) A Sra. Ana Lúcia Ferreira dos Santos, Chefe de Gabinete, fica responsável por apresentar na próxima reunião proposta do Plano de Trabalho do Conselho Fiscal para o ano de 2014; 2.6.2) A empresa Consultorys Consultoria, contratada para emitir Relatório de Controles Internos da FUNPRES-EXE, apresentou a metodologia a ser aplicada no desenvolvimento deste trabalho. Ficou definido que o Relatório a ser emitido pela Consultorys será analisado na reunião de maio de 2014 deste Conselho. 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, Fabiani Rozeng Moraes, Secretária da reunião, lavrei e subscrevo esta Ata.

Brasília, 15 de abril de 2014.



---

**MARCUS PEREIRA AUCÉLIO**  
Presidente do Conselho Fiscal



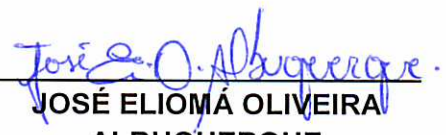
---

**JAIME MARIZ DE FARIA JÚNIOR**  
Conselheiro



---

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



---

**JOSÉ ELIOMÁ OLIVEIRA  
ALBUQUERQUE**  
Conselheiro



---

**FABIANI ROZENG MORAES**  
Secretária da Reunião

TABELA DE PENDÊNCIAS – 12ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

Reunião	Data	Assunto	Observação
6ª Reunião Ordinária	16/10/13	Verificar a aprovação do Código de Ética e Conduta da entidade, bem como analisar a divulgação do referido documento em todas as áreas e aos participantes e assistidos.	<b>Posição da Funpresp-Exe:</b> A minuta do Código de Ética e Conduta foi aprovado pela Diretoria-Executiva em sua 42ª Reunião Ordinária, de 01 de abril de 2014 e será encaminhado para deliberação do Conselho Deliberativo em sua 17ª Reunião Ordinária, que ocorrerá no dia 25 de abril de 2014.
12ª Reunião Ordinária	15/04/14	Relatório de monitoramento de riscos	<b>Posição Funpresp-Exe:</b> A Gerência Jurídica, de acordo com a Estrutura Organizacional Provisória da Funpresp-Exe, aprovada pela Resolução Nº 2 do Conselho Deliberativo, de 30/11/2012, está acumulando as atividades da Auditoria Interna. Levando em consideração o número de normativos estatutários que devem ser elaborados nesse primeiro ano de atividades da Fundação, o Plano de Trabalho da Diretoria Executiva 2013/2014 definiu que a Gerência Jurídica deve elaborar, até dezembro de 2013, o Plano Anual de Trabalho da Auditoria Interna – PATAI – no qual estará previsto o cronograma das ações de auditoria, inclusive aquelas relativas ao monitoramento de riscos da Entidade. <b>O Conselho Deliberativo aprovou, através da Resolução 24, de 12 de dezembro de 2013, o Plano Anual de Trabalho da Auditoria Interna – PATAI 2014 que contém o cronograma de atividades da Auditoria Interna da Funpresp-Exe para 2014. O Conselho Deliberativo está selecionando o chefe da Auditoria Interna.</b>
9ª Reunião Ordinária	29/01/14		
6ª Reunião Ordinária	16/10/13		
3ª Reunião Ordinária	17/07/13		
12ª Reunião Ordinária	15/04/14	Relatório Anual da Auditoria Interna	<b>Posição Funpresp-Exe:</b> <b>O Conselho Deliberativo aprovou, através da Resolução 24, de 12 de dezembro de 2013, o Plano Anual de Trabalho da Auditoria Interna – PATAI 2014 que contém o cronograma de atividades da Auditoria Interna da Funpresp-Exe para 2014. O Conselho Deliberativo está selecionando o chefe da Auditoria Interna.</b>
9ª Reunião Ordinária	29/01/14	Emitir Relatório de Controles Internos da entidade	<b>Posição da Funpresp-Exe:</b> Encaminhado à PREVIC o Ofício nº 147/2013/FUNPRESP, de 29/08/13, indagando se o primeiro relatório (que irá subsidiar a elaboração do relatório semestral do Conselho Fiscal, previsto na Resolução CGPC nº 13, de 01/10/04) poderá ser emitido quando da contratação da Auditoria Independente que irá emitir o parecer sobre os demonstrativos contábeis anuais. <b>Posição da PREVIC:</b> Através do Ofício 4384/CGMI/DIACE/PREVIC, de 03/10/2013, a PREVIC deferiu o pedido da Funpresp-Exe permitindo que o primeiro relatório seja elaborado quando da contratação da Auditoria Independente que emitirá o parecer sobre os demonstrativos contábeis anuais. <b>O Conselho Deliberativo autorizou através da Resolução nº 18, de 31/10/ 2013, a contratação de Consultoria para elaboração de relatório semestral de controles internos. A Diretoria-Executiva, através da Resolução nº 43, de 03 de dezembro de 2013, autorizou a abertura de processo para contratação de Consultoria para elaboração de relatório de controles internos da Funpresp-Exe. O contrato já foi assinado e a empresa tem prazo para entregar o relatório em maio/2014.</b>
3ª Reunião Ordinária	17/07/13		
12ª Reunião Ordinária	15/04/14	Demonstrações Contábeis	Apresentação na próxima reunião ordinária, de justificativas para a ocorrência, no balancete de janeiro de 2014, de saldos das contas dos patrocinadores, no Grupo Realizável, Gestão Previdencial e Administrativa, maiores que os dos participantes.

