
ATA DA 27ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 23 DE OUTUBRO DE 2015

DATA, HORA E LOCAL: Às nove horas e quatorze minutos do vigésimo terceiro dia do mês de outubro do ano de dois mil e quinze, na sala de reuniões da sede da Funpresp-Exe.

PRESENCAS: Sr. Marcelo Levy Perrucci, Presidente do Conselho Fiscal, e os Conselheiros, Sr. Eduardo Toledo da Silva, Sr. Carlos Roberto Caixeta, Sr. Gustavo Alves Tillmann. Presentes ainda a Sra. Nadja Mendes Soares de Carvalho, Auditora Chefe, a Sra. Ana Lúcia Ferreira dos Santos, Chefe de Gabinete e a Sra. Fabiani Rozeng Moraes, Analista de Governança do Gabinete da Presidência.

MESA: Presidiu a sessão o Presidente do Conselho Fiscal, Sr. Marcelo Levy Perrucci, e o secretariou a Sra. Fabiani Rozeng Moraes.

ORDEM DO DIA: 1) Aprovação da Ordem do Dia; 2) Aprovação da Ata da 26ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal, realizada em 18 de setembro de 2015; 3) Análise do quadro de ações judiciais ativas e passivas; 4) Relatório de Atividades da Auditoria Interna relativo ao 2º trimestre de 2015; 5) Relatório de Acompanhamento dos Planos de Ação relativo ao 1º semestre de 2015; 6) Exame dos balancetes, resultado econômico-financeiros, fluxo de caixa e execução orçamentária da entidade/PGA relativo ao mês de agosto de 2015; 7) Exame da situação de liquidez e solvência da entidade e do plano de benefícios e do FCBE; 8) Exame da situação de liquidez dos investimentos referente ao mês de agosto de 2015; 9) Análise do Relatório de Monitoramento de Risco; 10) Apresentação mensal do desempenho da Carteira de Investimentos relativo ao mês de setembro de 2015; 11) Portaria nº 1.108, de 09 de julho de 2015, que trata da nomeação do Conselheiro André Nunes ao cargo de Diretor de Planejamento e Gestão da Secretaria-Executiva do MPOG; 12) Apreciação das Atas da Diretoria Executiva, Conselho Deliberativo, Comitê ExecPrev e Comitê de Investimentos e Riscos; 13) Informes gerais; 14) Outros informes.

INSTALAÇÃO: Verificado o quórum necessário, de acordo com o art. 43 do Estatuto da Funpresp-Exe, o Presidente do Conselho Fiscal, Sr. Marcelo Levy Perrucci, instalou a reunião e declarou iniciados os trabalhos.

DELIBERAÇÕES: Item 1) A Ordem do Dia foi aprovada pelos Conselheiros presentes. Item 2) A ata da 26ª reunião ordinária do Conselho Fiscal foi aprovada pelos membros presentes àquela reunião. Item 3) O Conselho Fiscal examinou o quadro de evolução das ações judiciais ativas e passivas da Funpresp-Exe, totalizando 57 ações até a data de 08 de outubro de 2015, sendo 36 ações individuais e 21 ações coletivas, apresentadas pelo Sr. Leonardo de Queiroz Gomes, Coordenador Jurídico da Fundação. Item 4) Foi apresentado, pela Sra. Nadja Mendes Soares de Carvalho, Auditora-Chefe, o Relatório de Atividades da Auditoria Interna relativo ao 2º trimestre de 2015, que aborda as duas auditorias realizadas no período: (i) RA 001/2015 – Auditoria na Gestão do Plano Anual de Contratações; (ii) RA 003/2015 – Auditoria no Plano de Gestão Administrativa – PGA. Os Conselheiros não apresentaram ressalvas às informações

ATA DA 27ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 23 DE OUTUBRO DE 2015

apresentadas. **Item 5)** A Sra. Nadja Mendes Soares de Carvalho, Auditora-Chefe, apresentou também o Relatório de Acompanhamento dos seguintes Planos de Ação relativos ao 1º semestre de 2015: (i) Auditoria Interna: 58 recomendações, das quais 39 encontram-se concluídas e 19 possuem ações em andamento; (ii) Fiscalização pela Previc: 19 recomendações, das quais 13 foram concluídas e 6 possuem ações em andamento; (iii) Relatório de Controles Internos – RCI: 4 recomendações, das quais 3 foram concluídas e 1 possui ação em andamento. **Item 6)** Os Conselheiros examinaram os balancetes, os resultados econômico-financeiros, a execução orçamentária do Plano de Gestão Administrativa – PGA e o fluxo de caixa da entidade relativos ao mês de agosto de 2015, apresentados pelo Sr. José Luiz de Barros Júnior, Gerente de Contabilidade e Finanças da Fundação, e demonstraram seu acordo por meio da Resolução nº 20. **RESOLUÇÃO Nº 20:** O CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRESP-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos do inciso I do art. 42 do Estatuto da Fundação, examinou os balancetes, os resultados econômico-financeiros, a execução orçamentária do Plano de Gestão Administrativa – PGA e o fluxo de caixa da entidade relativos ao mês de agosto de 2015 e está de acordo com as informações apresentadas, conforme documentos anexos. **Item 7)** O Sr. Cícero Rafael Barros Dias, Gerente de Atuária e de Benefícios, apresentou, por meio do PDE nº 200/2015, de 02 de outubro de 2015, o relatório da situação de liquidez e solvência financeira dos Planos de Benefícios da Fundação, até a posição de 30 de junho de 2015. O Conselheiro Eduardo Toledo da Silva, questiona se haveria insolvência dos planos de benefícios, uma vez que os gráficos apresentados demonstram tal interpretação. O Sr. Cícero Rafael Barros Dias, Gerente de Atuária e de Benefícios, esclarece que tal interpretação ocorre tendo em vista que as informações apresentadas se referem às premissas da população fechada dos planos de benefícios, e que a geração dos resultados será alterada assim que realizados estudos específicos de hipótese de novos entrados nos planos. **Item 8)** A Sra. Regina Célia Dias, Gerente de Análise e Operações Financeiras e o Sr. Gustavo Campos Ottoni, Coordenador de Operações Financeiras, apresentaram, por meio da Nota Técnica nº 382/2015/GEOFI/DIRIN/Funpresp-Exe, de 07 de outubro de 2015, a situação de liquidez da carteira de investimentos dos planos e fundos especiais administrados pela Funpresp-Exe referente ao mês de agosto de 2015, que foram aprovadas por este Conselho por meio da Resolução nº 21. **RESOLUÇÃO Nº 21:** O CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRESP-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos do art. 40 do Estatuto da Fundação, examinou a situação de

ATA DA 27ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 23 DE OUTUBRO DE 2015

liquidez da carteira de investimentos dos planos e fundos especiais administrados pela Funpresp-Exe, por meio da Nota Técnica nº 382/2015/GEOFI/DIRIN/Funpresp-Exe, de 07 de outubro de 2015, e está de acordo com as informações apresentadas, conforme documento anexo. **Item 9)** Os Conselheiros examinaram o Relatório de Acompanhamento de Riscos da Entidade, relativo ao 3º trimestre de 2015, apresentado pelo Sr. Décio Magno Andrade Stochiero, Gerente de Planejamento e Controle de Investimentos, não apresentando ressalvas em relação ao relatório apresentado. **Item 10)** O Sr. Décio Magno Andrade Stochiero, Gerente de Planejamento e Controle de Investimentos, a Sra. Regina Célia Dias, Gerente de Análise e Operações Financeiras e o Sr. Gustavo Campos Ottoni, Coordenador de Operações Financeiras, apresentaram, por meio do PDE nº 235/2015, de 08 de outubro de 2015, as informações relativas ao desempenho da carteira de investimentos da Fundação, subdividida em resultados da carteira própria e da carteira terceirizada, considerando aspectos de rentabilidade e risco, bem como alocação dos fundos, relativa ao mês de setembro de 2015. **Item 11)** O Conselho Fiscal discutiu as implicações da Portaria nº 1.108, de 09 de julho de 2015, que trata da nomeação do Conselheiro André Nunes ao cargo de Diretor de Planejamento e Gestão da Secretaria-Executiva do MPOG, no que se refere à possível conflito de interesses, o que poderia resultar em risco de imagem à Funpresp-Exe. Após discussões, o Conselho Fiscal, entendendo que há conflito de interesses em tal nomeação, decidiu encaminhar o assunto, por meio de memorando anexo à esta ata, para apreciação pela Comissão de Ética da Funpresp-Exe, a fim de que esta avalie o conflito de interesses existente no caso em tela. **Item 12)** Os Conselheiros apreciaram o teor das atas: (i) Diretoria Executiva: atas de reuniões ordinárias nºs 109 a 111; (ii) Conselho Deliberativo: ata de reunião ordinária nº 30; (iii) Comitê de Assessoramento ExecPrev: ata de reunião ordinária nº 2; (iv) Comitê de Investimentos e Riscos: ata de reunião extraordinária nº 5. **Item 13)** Os seguintes informes foram apresentados pelo Sr. Ricardo Pena Pinheiro, Diretor-Presidente da Funpresp-Exe: (i) Estatística de Adesões: totalizando até o dia 05 de outubro de 2015, 16.224 adesões, inclusive aquelas em fase de homologação; (ii) Adesão Automática: a proposta da MP 676/2015 (art. 4º) foi aprovada pela Poder Legislativo e encaminhada ao Poder Executivo para sanção; (iii) Repasse do Excedente Técnico do Resultado Anual com a Seguradora: refere-se à devolução pela Mongeral do Excedente Técnico no valor de R\$ 1,296 milhões no dia 02 de outubro de 2015 à Funpresp-Exe; (iv) Alteração dos Regulamentos dos Planos de Benefícios: informe sobre reunião realizada no dia 07 de outubro com os patrocinadores do Poder Executivo (Ministério do Planejamento e Ministério da Fazenda) e Legislativo (Câmara, Senado e TCU) para tratativas referente à alteração dos regulamentos dos planos ofertados pela Fundação; (v) 36º Congresso Abrapp: informe sobre

ATA DA 27ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 23 DE OUTUBRO DE 2015

os principais assuntos abordados no congresso, bem como sobre a publicação do artigo “Adesão Automática é Política Pública” do Gerente Jurídico da Funpresp-Exe, Sr. Ivan Jorge Bechara Filho e o recebimento do 6º Prêmio de Monografias Previc/Abrapp, com o tema “Fundo de Pensão na Garagem”, de autoria de Rafael Liberal Santana, Cícero Rafael Barros Dias e Ricardo Pena Pinheiro; (vi) Palestra no Instituto de Previdência do Município de Osasco: realização de palestra em Osasco/SP, sobre a implantação da Previdência Complementar do Servidor Público e alterações de pensões. **Item 14)** O Sr. Marcelo Levy Perrucci, Presidente do Conselho Fiscal, com a anuência dos demais membros deste Conselho, solicitou que seja verificada a possibilidade de criação e disponibilização de e-mail corporativo aos membros do Conselho Fiscal. **ENCERRAMENTO:** Nada mais havendo a tratar, o Sr. Marcelo Levy Perrucci, Presidente do Conselho Fiscal, considerou encerrados os trabalhos, às 12h22min da qual foi lavrada a presente ata, lida, discutida e assinada por todos os presentes. E, para constar, eu, Fabiani Rozeng Moraes, secretária da reunião, lavrei e subscrevi esta Ata.



Marcelo Levy Perrucci
Presidente do Conselho Fiscal



Carlos Roberto Caixeta
Conselheiro



Eduardo Toledo da Silva
Conselheiro



Gustavo Alves Tillmann
Conselheiro



Fabiani Rozeng Moraes
Secretária da Reunião