



Funpresp

ATA DA 48ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 24 DE JULHO DE 2017

DATA, HORA E LOCAL: Às oito horas e cinquenta e seis minutos do vigésimo quarto dia do mês de julho do ano de dois mil e dezessete, na sala de reuniões nº 1 da sede da Funpresp-Exe. **PRESENCAS:** Sr. Marcelo Levy Perrucci, Presidente Substituto do Conselho Fiscal; e os conselheiros no exercício da titularidade: Sr. Carlos Roberto Caixeta, Sr. Eduardo Toledo da Silva e o Sr. Gustavo Alves Tillmann. Registra-se a presença do Sr. Antônio dos Santos Drumond, Coordenador de Auditoria da Funpresp-Exe; da Sra. Polyana Mitidiero Silva Gabas, Secretária Executiva da Funpresp-Exe; e da Sra. Esther de Godoy Ponteiro, Assistente Administrativo da Secretaria Executiva da Funpresp-Exe. **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** (9h – 9:25h) Sr. José Luiz Barros Júnior, Gerente de Contabilidade e Finanças; (9:26h – 11:28h) Sr. Tiago Nunes de Freitas Dahdah, Diretor de Investimentos; (10:28 – 10:35) Sr. Bruno Eurípedes de Moura, Coordenador de Planejamento e Controle de Investimentos; (10:58 – 11:08) Sr. Diego Martins Silva, Analista de Investimentos; (11:30h – 11:53h – 12:25h) Sra. Cristal David Mansur, Coordenadora de Atuária e de Benefícios; e o Sr. Luís Márcio Couto Pacheco, Especialista Atuarial; (11:30h – 12:43h e 11:53h – 13h) José Pinheiro de Miranda, Diretor-Presidente Substituto da Funpresp-Exe. **MESA:** Presidiu a sessão o Sr. Marcelo e o secretariou a Sra. Polyana. **PAUTA DA REUNIÃO:**
Assuntos Deliberativos: 1) Aprovação da Ordem do Dia; 2) Ata da 47ª Reunião Ordinária; 3) Acompanhamento de providências de demandas internas e externas; 4) Balancetes, execução orçamentária do PGA e fluxo de caixa referente ao mês de maio de 2017; 5) Situação de Liquidez dos Investimentos; 6) Desempenho da Carteira de Investimentos; 7) Evolução do quadro de ações judiciais ativas e passivas da Funpresp-Exe; 8) Relatório de Monitoramento de Riscos; 9) Estudo de convergência da taxa de juros; **Assuntos Informativos:** 10) Relatório de Atividades da Auditoria Interna referente ao 1º trimestre de 2017; 11) Gastos com passagens referente ao mês de janeiro de 2017; 12) Estudo da Previc (Série de Estudos nº 6) referente a divulgação das despesas administrativas das Entidades Fechadas de Previdência Complementar; 13) Apresentação sobre a implantação da carteira de empréstimos; 14) Atas dos colegiados; 15) Informes. **INSTALAÇÃO:** Verificado o quórum necessário, de acordo com o art. 43 do Estatuto da Funpresp-Exe, o Presidente do Conselho Fiscal instalou a reunião e declarou iniciados os trabalhos. **DELIBERAÇÕES: Item 1)** A Ordem do Dia foi aprovada e seguiu a seguinte sequência: itens 1, 2, 3, 4, 5, 6, 13, 8, 7, 9, 10, 11, 12, 14 e 15. **Item 2)** A Ata da 47ª Reunião Ordinária foi aprovada e assinada pelos membros presentes naquela reunião. **Item 3)** Os conselheiros tomaram ciência da Resolução nº 6 da Comissão de Ética da Funpresp-Exe que informa não haver ocorrências de denúncias e representações referentes a infrações ao Código de Ética e de Conduta da Funpresp-Exe no 2º trimestre de 2017. **RESOLUÇÃO Nº 106:** O CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRES-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos do art. 40 e art. 42, inciso IV, do Estatuto da Fundação, está ciente que no 2º trimestre de 2017 não ocorreram casos de denúncias e representações referentes a infrações ao Código de Ética e de Conduta da Funpresp-Exe. **Item 4)** O Sr. José Luiz apresentou, conforme Nota Técnica nº 334/2017/GECOF/DIRAD/Funpresp-Exe, de 16 de junho de 2017, os balancetes e o fluxo de caixa dos Planos de Benefícios ExecPrev e LegisPrev e de Gestão Administrativa – PGA, bem como a execução orçamentária do Plano de Gestão Administrativa – PGA referente ao mês de maio de 2017. Após avaliação do colegiado, os documentos foram aprovados por meio da **RESOLUÇÃO Nº 107:** O CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRES-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos do inciso I do art. 42 do



Funpresp

ATA DA 48ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 24 DE JULHO DE 2017

Estatuto da Fundação, aprovou os balancetes e o fluxo de caixa dos Planos de Benefícios ExecPrev e LegisPrev e de Gestão Administrativa – PGA, bem como a execução orçamentária do Plano de Gestão Administrativa – PGA relativos ao mês de maio de 2017, conforme documentos anexos. **Item 5)** O Sr. Tiago Dahdah apresentou, conforme Nota Técnica nº 386/GECOP/DIRIN/Funpresp-Exe, de 07 de julho de 2017, a situação de liquidez da carteira de investimentos dos planos e fundos especiais administrados pela Funpresp-Exe em valores constantes de 31 de maio de 2017. O documento foi aprovado por meio da **RESOLUÇÃO Nº 108: O CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRES-EXE**, no uso de suas atribuições e nos termos do art. 40 do Estatuto da Fundação, examinou a situação de liquidez da carteira de investimentos dos planos e fundos administrados pela Funpresp-Exe, por meio da Nota Técnica nº 386/GECOP/DIRIN/Funpresp-Exe, de 07 de julho de 2017, e está de acordo com as informações apresentadas no documento anexo. **Item 6)** O Sr. Tiago Dahdah apresentou, conforme Nota Técnica nº 394/2017/GEOFI/GECOP/Funpresp-Exe, de 05 de julho de 2017, o desempenho da carteira de investimentos (subdividida em resultados da carteira sob gestão própria e da carteira sob gestão terceirizada, considerando aspectos de rentabilidade e risco, bem como alocação dos fundos) e das operações de investimentos e desinvestimentos realizadas no mês de junho de 2017. O Sr. Bruno Eurípedes prestou esclarecimentos sobre as despesas com as taxas de administração e performance dos Fundos de Investimentos. Não houve óbices quanto aos dados apresentados, estando o colegiado de acordo com as informações contidas no referido documento. **RESOLUÇÃO Nº 109: O CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRES-EXE**, no uso de suas atribuições e nos termos do art. 40 do Estatuto da Fundação, aprova o conteúdo das informações contidas na Nota Técnica nº 394/2017/GEOFI/GECOP/Funpresp-Exe, de 05 de julho de 2017, relativas ao Desempenho da Carteira Própria e da Carteira Terceirizada da Funpresp-Exe e, ainda, sobre as operações de investimentos e de desinvestimentos, incluindo as aplicações e resgates de cotas nos Fundos de Investimento Multimercado – FIMM e as compras e vendas de títulos públicos federais, durante o mês de junho de 2017. **Item 7)** Os conselheiros tomaram conhecimento da Nota Técnica nº 372/2017/Gejur/Funpresp-Exe, de 30 de junho de 2017, a qual apresenta o atual quadro das ações judiciais existentes até 30 de junho de 2017 em que a Funpresp-Exe figura como parte interessada. Os conselheiros estão cientes da evolução do quadro de ações judiciais da Funpresp-Exe. **RESOLUÇÃO Nº 110: O CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRES-EXE**, no uso de suas atribuições e nos termos do inciso VII do art. 16 do Regimento Interno da Fundação, tomou ciência da Nota Técnica nº 372/2017/Gejur/Funpresp-Exe, de 30 de junho de 2017, que apresenta o quadro atualizado das ações judiciais em que a Funpresp-Exe figura como parte interessada, até a data de 30 de junho de 2017. **Item 8)** O Sr. Tiago Nunes de Freitas Dahdah, Diretor de Investimentos, apresentou o Relatório de Monitoramento de Riscos relativo ao 2º trimestre de 2017. O colegiado não apresentou óbice quanto ao documento apresentado. **RESOLUÇÃO Nº 111: O CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRES-EXE**, no uso de suas atribuições e nos termos dos incisos VII, X, XI e XIV do art. 16 do Regimento Interno da Fundação, examinou o Relatório de Monitoramento de Riscos relativo ao 2º trimestre de 2017 e está

Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page.



Funpresp

ATA DA 48ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 24 DE JULHO DE 2017

de acordo com o documento anexo. **Item 9)** A Sra. Cristal Mansur e o Sr. Luís Pacheco apresentaram os Estudos de Convergência da Taxa de Juros dos Planos de Benefícios ExecPrev e LegisPrev. Os conselheiros fizeram suas análises e na sequência emitiram o Parecer nº 01/2017/CF/Funpresp-Exe, de 24 de julho de 2017, que opina favoravelmente pela adoção da taxa de juros de 4,00% ao ano a ser utilizada na Avaliação atuarial dos Planos ExecPrev e LegisPrev, conforme proposto no Estudo de Convergência de Taxa de Juros. **RESOLUÇÃO Nº 112:** O CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRES-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos dos incisos VII do art. 16 do Regimento Interno da Fundação, aprova o Parecer nº 01/2017/CF/Funpresp-Exe, de 24 de julho de 2017, que opina favoravelmente pela adoção da taxa de juros de 4,00% ao ano, conforme proposto no Estudo de Convergência de Taxa de Juros a ser utilizada na Avaliação atuarial dos Planos ExecPrev e LegisPrev. **Item 10)** O Sr. Antônio Drumond apresentou o Relatório de Atividades da Auditoria Interna referente ao 1º trimestre de 2017 destacando os principais trabalhos realizados durante o período analisado, bem como os resultados obtidos. Os trabalhos realizados foram RA AUDIN 002/2017 – Auditoria no Controle das Despesas com Passagens e Diárias e RA AUDIN 003/2017 – Auditoria do Quadro Funcional da Funpresp-Exe, além de outras atividades desenvolvidas durante o período. Os conselheiros não apresentaram óbice quanto às informações apresentadas. **Item 11)** Os conselheiros tomaram conhecimento da PDE nº 251/2017, de 28 de junho de 2016, que informa não haver gastos com diárias e passagens na Funpresp-Exe no mês de janeiro de 2017. O colegiado foi comunicado que as despesas dessa natureza estão disponibilizadas mensalmente no site da Fundação. **Item 12)** Os conselheiros tomaram conhecimento do Estudo da Previc (Série de Estudos nº 6) referente a divulgação das despesas administrativas das Entidades Fechadas de Previdência Complementar. **Item 13)** O Sr. Tiago Dahdah fez uma contextualização de como se deu o processo de elaboração do projeto de empréstimos consignados aos participantes, como foram elaboradas as diretrizes e quais as principais características do regulamento, além das condições de contratação do produto. O Sr. Diego Martins Silva apresentou a metodologia de definição do Custo Efetivo Total – CET - da Operação com os Participantes. Ele destacou que compõem o CET a Taxa de Juros Efetiva; a Taxa de Administração; o Imposto sobre Operações de Crédito, Câmbio e Seguro, ou Relativas a Títulos ou Valores Mobiliários – IOF; e a taxa para Fundo de Liquidez ou Quitação por Morte. Foi explicitado que o cálculo do CET segue a Resolução nº 3.517 de 6 de Dezembro de 2007 do Banco Central do Brasil. Os conselheiros apresentaram questionamento ao Sr. Tiago Dahdah sobre a restituição do valor pago pelo seguro em caso de quitação antecipada do empréstimo pelo participante, sendo explicado pelo Diretor que não se aplica esse procedimento de restituição pois: (i) o participante que adere ao Regulamento e ao Contrato de Empréstimos Consignados expressa a sua aceitação às regras estabelecidas para a concessão do empréstimo pela Funpresp-Exe; (ii) não há contratação pelo participante de seguro, mas o pagamento, conforme dispõe as regras estabelecidas no referido Regulamento, de uma taxa do Fundo de Liquidez ou Quitação por Morte; e (iii) o seguro prestamista contratado diretamente pela Funpresp-Exe possui como objetivo a terceirização de parcela do risco de crédito da carteira total de empréstimos, risco esse coberto pelo referido Fundo de Liquidez ou Quitação por Morte. Diante da explicação os conselheiros solicitaram uma análise jurídica para verificar o cabimento legal de restituição do prêmio pago pela Funpresp-Exe à sociedade seguradora ao participante quando da quitação antecipada do empréstimo. **RESOLUÇÃO Nº 113:** O CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR

ATA DA 48ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 24 DE JULHO DE 2017

PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRES-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos do inciso VII do art. 16 do Regimento Interno da Fundação, solicita uma análise jurídica para verificar a solução prevista para restituição da parte do valor pago a título de taxa do fundo de quitação (seguro) por morte e invalidez ao participante não usufruída em razão de quitação antecipada do empréstimo consignado. **Item 14)** As seguintes atas foram disponibilizadas: (i) Conselho Deliberativo: ata de reunião ordinária nº 51. **Item 15)** O Diretor-Presidente Substituto, Sr. José Pinheiro de Miranda, apresentou aos seguintes informes: (i) Adesões: até a data de 12 de julho de 2017 registra-se a adesão de 45.839 participantes à Fundação. (ii) Processo de Habilitação de Dirigentes pela Previc: A Previc, após análise dos Processos de Habilitação, indeferiu alguns pedidos em virtude de encerramento de mandato, considerando-os como perda de objeto. Diante do fato, a Funpresp-Exe comunicou formalmente à Previc que os conselheiros que tiveram o processo indeferido permanecerão em exercício até a posse dos novos integrantes, conforme art. 30 do Estatuto da Funpresp-Exe. De outros dois processos decorreram exigências, porém já estão sendo adotadas as providências cabíveis para a solução do óbice. (iii) 4ª Campanha de Adesão Eletrônica: A campanha de adesão eletrônica ao Plano de Benefícios ExecPrev, realizada no SIGEPE, finalizou em 10 de julho. Foram realizadas 1.018 adesões. A vigência da inscrição daqueles que marcaram “sim” está sendo processada desde 1º de julho de 2017 e a primeira contribuição será descontada direto na folha de pagamento do mês a ser paga no início de agosto. (iv) Carteira de Empréstimos aos Participantes: Está previsto para o começo de agosto a implantação da carteira de empréstimos aos participantes do Plano de Benefícios do Poder Executivo, com exceção do Banco Central. A concessão será feita por meio de consignação na folha de pagamento via SIAPE. **ENCERRAMENTO**: A próxima reunião do Conselho Fiscal está prevista para o dia 18 de agosto de 2017, às 9h. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Marcelo Levy Perrucci, Presidente Substituto do Conselho Fiscal, considerou encerrados os trabalhos às 13h27min da qual foi lavrada a presente ata, lida, discutida e assinada por todos os presentes. E, para constar, eu, Polyana Mitidiero Silva Gabas, secretária da reunião, lavrei e subscrevi esta Ata.



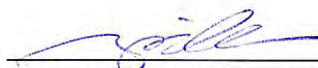
Marcelo Levy Perrucci
Presidente Substituto do Conselho Fiscal



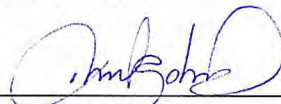
Carlos Roberto Caixeta
Conselheiro Fiscal



Eduardo Toledo da Silva
Conselheiro Fiscal



Gustavo Alves Tillmann
Conselheiro Fiscal



Polyana Mitidiero Silva Gabas
Secretária da Reunião