



Funpresp

ATA DA 49ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 18 DE AGOSTO DE 2017

DATA, HORA E LOCAL: Às nove horas do décimo oitavo dia do mês de agosto do ano de dois mil e dezessete, na sala de reuniões nº 1 da sede da Funpresp-Exe. **PRESENCAS:** Sr. José Márcio Ribeiro da Costa, Presidente do Conselho Fiscal; e os conselheiros no exercício da titularidade: Sr. Carlos Roberto Caixeta, Sr. Gustavo Alves Tillmann, e o Sr. Marcelo Levy Perrucci. Registra-se a presença do Sr. Antônio dos Santos Drumond, Coordenador de Auditoria da Funpresp-Exe; do Sr. Rafael Liberal Ferreira de Santana, Secretário Executivo Substituto da Funpresp-Exe; e da Sra. Esther de Godoy Ponteiro, Assistente Administrativo da Secretaria Executiva da Funpresp-Exe. **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** (9:16h – 9:53h) Sr. José Luiz Barros Júnior, Gerente de Contabilidade e Finanças; (9:54h – 11:28h) Sr. Tiago Nunes de Freitas Dahdah, Diretor de Investimentos; (11:29h – 12:14h) Sr. Ricardo Pena Pinheiro, Diretor-Presidente da Funpresp-Exe; (12:15h – 13:45h) Sra. Marilene Ferrari Alves Lucas, Diretora de Administração. **MESA:** Presidiu a sessão o Sr. José Márcio Costa e o secretariou o Sr. Rafael Liberal. **PAUTA DA REUNIÃO: Assuntos Deliberativos:** 1) Aprovação da Ordem do Dia; 2) Ata da 48ª Reunião Ordinária; 3) Balancetes, execução orçamentária do Plano de Gestão Administrativa – PGA e fluxo de caixa referentes ao mês de junho de 2017; 4) Situação de Liquidez dos Investimentos; 5) Relatório de Execução das Políticas de Investimentos referente à junho de 2017; 6) Quadro das aquisições e contratações da entidade, com especial atenção àquelas realizadas sem licitação; 7) Respostas às demandas do Conselho Fiscal: 7.1) Resolução nº 91 – diferença de rentabilidade entre o FCBE e a RAP em relação ao Aporte Extraordinário de Aposentadoria Normal – AEAN; 7.2) Resolução nº 92 – dados sobre remunerações e restituições aos órgãos de origem dos servidores; 7.3) Resolução nº 96 – análise jurídica sobre composição dos conselhos caso novos titulares e suplentes tomem posse e não possam entrar em exercício por falta de Atestado de Habilitação; 7.4) Resolução nº 98 – Detalhamento da movimentação 2º semestre de 2016 do Plano ExecPrev em relação à população de beneficiários; 8) Plano de Capacitação/2018 para conselheiros; **Assuntos Informativos:** 9) Desempenho da Carteira de Investimentos; 10) Ciência ao Plano de Ação do Relatório de Controles Internos - 2º semestre de 2016; 11) Atas dos colegiados; 12) Informes. **Assunto Extrapauta:** 13) Impactos do pacote de ajustes fiscais do Governo Federal na Funpresp-Exe. **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: 1, 2, 13, 3, 4, 5, 9, 8, 12, 6, 7, 7.2, 10 e 11. Os demais itens serão pautados novamente para a próxima reunião. **Item 2)** A Ata da 48ª Reunião Ordinária foi aprovada e assinada pelos membros presentes naquela reunião. **Item 3)** O Sr. José Luiz apresentou, conforme Nota Técnica nº 427/2017/GECOF/DIRAD/Funpresp-Exe, de 21 de julho 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 referentes ao mês de junho de 2017. Após avaliação do colegiado, os documentos foram aprovados por meio da **RESOLUÇÃO Nº 114: 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 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 junho de 2017, conforme documentos anexos. **Item 4)** O Sr. Tiago Dahdah apresentou, conforme Nota Técnica nº 465/GECOP/DIRIN/Funpresp-Exe, de 04 de agosto de 2017, a situação de liquidez

- 1/5 -



ATA DA 49ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 18 DE AGOSTO DE 2017

da carteira de investimentos dos planos e fundos especiais administrados pela Funpresp-Exe em valores constantes de 30 de junho de 2017. O documento foi aprovado por meio da **RESOLUÇÃO Nº 115: O CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPESP-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 465/GECOP/DIRIN/Funpresp-Exe, de 04 de agosto de 2017, e está de acordo com as informações apresentadas no documento anexo. **Item 5)** Os conselheiros analisaram o Relatório Trimestral de Execução das Políticas de Investimentos referente ao 2º trimestre de 2017 cujo objetivo é apresentar a execução das Políticas de Investimentos, os enquadramentos legais e a rentabilidade dos investimentos no período analisado. Após apreciação do Relatório, os conselheiros questionaram o Sr. Thiago Dahdah, Diretor de Investimentos, sobre como estão se desenvolvendo os processos de contratação dos empréstimos consignados. O Sr. Thiago apresentou aos conselheiros a plataforma de contratação do empréstimo consignado, prestando várias informações sobre o processo (taxa de juros, CET), além de fazer uma simulação de contratação. O colegiado sugeriu que a área de comunicação verificasse a viabilidade de prestar atendimento personalizado aos participantes contratantes de empréstimos consignados como forma de estreitar relacionamentos. Foram levantadas algumas hipóteses como envio de *e-mail* sugerindo uma visita à Funpresp-Exe, criação de um módulo de educação previdenciária ou dispor no *site* um *link* com as principais matérias que tratam sobre o assunto. O Relatório Trimestral de Execução das Políticas de Investimentos referente ao 2º trimestre de 2017 foi aprovado por meio da **RESOLUÇÃO Nº 116: O CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPESP-EXE**, no uso de suas atribuições e nos termos do art. 16, XI, do Regimento Interno da Fundação, examinou o Relatório Trimestral de Execução das Políticas de Investimentos referente ao 2º trimestre de 2017 e está de acordo com as informações apresentadas, conforme documento anexo. **Item 6)** A Sra. Marilene Ferrari Alves Lucas, Diretora de Administração, apresentou, por meio da Nota Técnica nº 452/2017/GELOG/DIRAD/Funpresp-Exe, de 28 de julho de 2017, o quadro das aquisições e contratações da entidade, com especial atenção àquelas realizadas sem licitação. Os conselheiros fizeram diversos questionamentos sobre os critérios de dispensa e de inexigibilidade. Ao final, não apresentaram óbices quanto às informações apresentadas. **RESOLUÇÃO Nº 117: O CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPESP-EXE**, no uso de suas atribuições e nos termos do art. 40 do Estatuto da Fundação e do art. 16, VII, do Regimento Interno da Fundação, examinou da Nota Técnica nº 452/2017/GELOG/DIRAD/Funpresp-Exe, de 28 de julho de 2017, que trata sobre o quadro de aquisições e contratações da entidade, com especial atenção àquelas realizadas sem licitação, e está de acordo com o conteúdo apresentado no documento. **Item 7)** Os conselheiros tomaram conhecimento das respostas às demandas do Conselho Fiscal, conforme segue: **7.1)** Esse assunto será apreciado na próxima reunião. **7.2)** A Sra. Marilene em atendimento à Resolução nº 92 do Conselho Fiscal apresentou por meio do PDE nº 249/2017, de 28 de junho de 2017, o quadro funcional da Funpresp-Exe com posição em 31 de janeiro de 2017. Os esclarecimentos prestados foram relevantes, contudo a discussão sobre o assunto continuará na próxima reunião. **7.3)** Esse assunto será apreciado na próxima reunião. **7.4)** Esse assunto



ATA DA 49ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 18 DE AGOSTO DE 2017

será apreciado na próxima reunião. **Item 8)** A pedido do conselheiro suplente, Sr. Eduardo Toledo, e referendado pelo Presidente do Conselho Fiscal, o tema “Plano de Capacitação – 2018 para Conselheiros” foi incluído na pauta da reunião. O objetivo foi discutir quais cursos, dentre os listados pelo Sr. Eduardo, são apropriados para a manutenção da certificação e melhor desempenho das atividades de conselheiro. Foi solicitado que sejam considerados no Plano de Capacitação – além dos treinamentos *in company* e participações nos congressos anuais da Abrapp e Anbima – o rol de cursos descritos a seguir (ou similares), sujeito à limitação orçamentária: Uma Introdução à Gestão Atuarial em Fundos de Pensão (ANBIMA); Atualização CPA-20 (ANBIMA); Gerenciamento de Risco de Mercado (ANBIMA); Gestão de Risco de Crédito: Conceitos, Ferramentas e Controles (ANBIMA); Gestão de Riscos Financeiros (ANBIMA); Curso *Valuation* – Avaliação de Empresas (APIMEC); Melhores Práticas de Governança Corporativa (IBGC). **RESOLUÇÃO Nº 118:** 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. 16 do Regimento Interno da Fundação, solicita que sejam considerados no Plano de Capacitação – além dos treinamentos *in company* e participações nos congressos anuais da Abrapp e Anbima – o rol de cursos descritos a seguir (ou similares), sujeito à limitação orçamentária, de modo que os conselheiros possam manter a certificação e melhor desempenhar suas atribuições: 1. Uma Introdução à Gestão Atuarial em Fundos de Pensão (ANBIMA); 2. Atualização CPA-20 (ANBIMA); 3. Gerenciamento de Risco de Mercado (ANBIMA); 4. Gestão de Risco de Crédito: Conceitos, Ferramentas e Controles (ANBIMA); 5. Gestão de Riscos Financeiros (ANBIMA); 6. Curso *Valuation* – Avaliação de Empresas (APIMEC); 7. Melhores Práticas de Governança Corporativa (IBGC). **Item 9)** O Sr. Tiago Dahdah apresentou, conforme Nota Técnica nº 467/2017/GEOFI/ GECOP/Funpresp-Exe, de 04 de agosto 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 julho de 2017. Não houve óbices quanto aos dados apresentados, estando o colegiado de acordo com as informações contidas no referido documento. O Conselho Fiscal levantou discussão sobre o sistema de substituição dos bancos contratados para gerir a carteira de investimentos terceirizada. Foi sugerido fazer um levantamento dos custos para checar a viabilidade de se fazer a contratação de menos bancos contratados. Atualmente a Fundação conta com cinco bancos para fazer a gestão da carteira terceirizada. **RECOMENDAÇÃO Nº 19:** 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. 16, VII, do Regimento Interno da Fundação, recomenda à Diretoria Executiva da Funpresp-Exe que solicite a elaboração de estudo sobre a conveniência de se dispor de cinco agentes administradores para a carteira terceirizada, tendo em vista a experiência adquirida ao longo do primeiro ciclo de dois anos do modelo e as dimensões de adequação jurídica ao edital, de custos incorridos pela Fundação e a diversificação na gestão dos investimentos. **Item 10)** Os conselheiros tomaram conhecimento do Plano de Ação do Relatório de Controles Internos referente ao 2º semestre de 2016. Não foi apresentado nenhum óbice sobre o assunto. **Item 11)** As seguintes atas foram disponibilizadas: (i) Conselho Deliberativo: ata de reunião ordinária nº 52. (ii) Comitê de Assessoramento Técnico ExecPrev: ata de reunião ordinária nº 19. (iii) Comitê de Assessoramento Técnico LegisPrev: atas de reuniões ordinárias nº 16 e 17. **Item 12)** Foram prestados os seguintes informes: **Item 12.1)** As respostas do Conselho



Funpresp

ATA DA 49ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 18 DE AGOSTO DE 2017


Deliberativo às Recomendações nº 15 e 16 do Conselho Fiscal serão apreciadas na próxima reunião. **Item 12.2)** O Diretor-Presidente, Sr. Ricardo Pena, apresentou os seguintes informes: (i) Adesões: até a data de 14 de agosto de 2017 registra-se a adesão de 47.363 participantes à Fundação. (ii) Processo de Habilitação de Dirigentes: Foi realizada uma reunião no dia 17 de agosto com a Previc para tratar dos processos de habilitação pendentes. Na reunião, foi comunicado que a Funpresp-Exe está aguardando a publicação no Diário Oficial da União dos decretos de nomeação dos novos conselheiros eleitos. (iii) Parecer nº 037/2017/DECOR/CGU/AGU, de 19 de abril de 2017: A Funpresp-Exe recorreu à Advocacia Geral da União – AGU com pedido de suspensão à recomendação da Controladoria Geral da União – CGU (Ofício nº 7829/2017/CGAT/DTC/STPC-CGU, de 16 de maio de 2017), para que a Fundação, em 20 dias, regularizasse a situação de cumprimento do art. 2º da Lei nº 12.527, de 2011. Sobre o tema, foram realizadas reuniões com a CGU, com a AGU e com a Ministra da AGU. Ainda sobre o tema, o Parecer nº 46/2017/CGRJ/PF-PREVIC/PGF/AGU e o Despacho nº 392/2017/PF/PREVIC defende que "o enquadramento que melhor reflete a inegável personalidade jurídica de direito privado da referida entidade, para fins de transparência pública, é a figura prevista no art. 2º, da Lei de Acesso à Informação (Lei nº 12.527/2011), sujeitando-se tão somente no que couber, isto é, no que não for incompatível com o regime de direito privado, e não conflitar com as normas específicas sob a supervisão da Previc". (iv) Carteira de Empréstimos aos Participantes: A Funpresp-Exe disponibilizou aos participantes no dia 1º de agosto de 2017 a modalidade de empréstimo consignado. Atualmente 89 participantes autorizaram a Funpresp-Exe como consignatária no âmbito do SIGEPE, mas apenas 7 solicitaram. Foram aprovados 7 contratos, no valor global de R\$ 142 mil e prazo médio de 27 meses, e liquidados 5 contratos, no valor total de R\$ 111 mil e prazo médio de 32 meses. Até o momento as principais dúvidas dos participantes foram quanto ao respectivo cadastro e custo efetivo total dos contratos. (v) Demanda do Conselho Deliberativo exarada na 39ª Reunião Ordinária, de 31 de maio de 2016: Na 39ª Reunião do Conselho Deliberativo foi proposto pelo atuário contratado pela Funpresp-Exe que a Fundação fizesse um diálogo com a Mongeral Aegon acerca da possibilidade de transferência integral dos riscos de morte e invalidez do Plano LegisPrev. A seguradora aceitou assumir o risco integral, o que garante maior segurança ao Plano. (vi) Atualização do Simulador de Benefícios: Está disponível no site da Funpresp-Exe o novo Simulador de Benefícios Programados. (vii) Realização de workshops com os órgãos de Recursos Humanos das patrocinadoras: A Funpresp e o Ministério do Planejamento, Desenvolvimento e Gestão realizam entre agosto e setembro o III Workshop de Previdência Complementar do Servidor Público Federal. O evento será realizado em seis estados brasileiros: São Paulo (16/08), Rio de Janeiro (23/08), Recife (30/08), Belo Horizonte (13/09), Porto Alegre (20/09) e Brasília (27/09). (viii) Congresso Abrapp: Foram reservadas duas vagas para o Conselho Fiscal participar do Congresso Abrapp nos dias 4 a 6 de outubro de 2017. As vagas foram preenchidas pelos conselheiros Sr. Márcio Costa e Sr. Gustavo Tillmann. O Sr. José Márcio Costa informou que possivelmente a Funpresp-Exe será procurada por entidades sindicais para organização de seminários sobre impacto do pacote de medidas de ajustes fiscais na Funpresp, governança corporativa, eleições e alterações no Estatuto da Fundação. **Item 13) Extrapauta:** Os conselheiros debateram sobre os impactos que o pacote de medidas de ajuste fiscal proposto pelo Governo Federal causará na Funpresp-Exe. Ante a discussão e preocupação do Conselho Fiscal sobre o tema, foi emitida a **RECOMENDAÇÃO 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 art. 16, VII, do

ATA DA 49ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 18 DE AGOSTO DE 2017

Regimento Interno da Fundação, recomenda ao Conselho Deliberativo atentar-se aos impactos que o pacote de ajustes fiscais do Governo Federal causará na Funpresp-Exe, sugerindo que sejam realizados estudos sobre quais possíveis efeitos tais medidas acarretarão à Fundação e, ainda, que a conclusão desses estudos seja levada ao conhecimento do Ministério do Planejamento, Desenvolvimento e Gestão. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Conselho Fiscal está prevista para o dia 22 de setembro de 2017, às 9h. Nada mais havendo a tratar, o Sr. José Márcio Ribeiro da Costa, Presidente do Conselho Fiscal, considerou encerrados os trabalhos às 13h47min da qual foi lavrada a presente ata, lida, discutida e assinada por todos os presentes. E para constar, eu, Rafael Liberal Ferreira de Santana, secretário da reunião, lavrei e subscrevi esta Ata.




José Márcio Ribeiro da Costa
Presidente do Conselho Fiscal



Carlos Roberto Caixeta
Conselheiro Fiscal



Marcelo Levy Perrucci
Conselheiro Fiscal



Gustavo Alves Tillmann
Conselheiro Fiscal



Rafael Liberal Ferreira de Santana
Secretário da Reunião