

ATA DA 53ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 18 DE DEZEMBRO DE 2017

DATA, HORA E LOCAL: Às oito horas e cinquenta e sete minutos do décimo oitavo dia do mês de dezembro 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: Sra. Luz Milena Zea Fernández, Sr. Gustavo Alves Tillmann e o Sr. Humberto Durães Versiani. Registra-se a presença do conselheiro suplente, Sr. Danilo Barbosa Mendonça, e ainda, da Sra. Nadja Mendes Soares de Carvalho, Auditora Chefe, Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Coordenador de Auditoria, Sra. Polyana Mitidiero Silva Gabas, Secretária Executiva; e Sra. Esther de Godoy Ponteiro, Assistente Administrativo da Secretaria Executiva da Funpresp-Exe.

PARTICIPANTES EVENTUAIS: (9:35h – 11:20h) Sr. Ricardo Pena Pinheiro, Diretor-Presidente da Funpresp-Exe; (11:21h – 12:27h) Sr. José Luiz Barros Júnior, Gerente de Contabilidade e Finanças; Cícero Rafael Barros Dias, Gerente de Atuação e de Benefícios; e (11:21h – 13:22h) Sr. Gustavo Campos Ottoni, Diretor de Investimentos Substituto.

MESA: Presidiu a sessão o Sr. José Márcio Costa e o secretariou a Sra. Polyana. Antes de iniciar a sessão o presidente do conselho deu boas-vindas aos novos integrantes do colegiado (Sra. Luz Milena, Sr. Humberto e Sr. Danilo) e explanou sobre a dinâmica das reuniões e o fluxo de informações entre os órgãos de governança. O Sr. Gustavo Tillmann também deu boas-vindas aos novos conselheiros e agradeceu aos que os precederam (Sr. Marcelo Levy Perrucci, Sr. Carlos Roberto Caixeta, Sr. Leonardo Formiga Larrossa e Sr. George Alberto de Aguiar Soares) ressaltando que eles prestaram um trabalho significativo à Fundação. A Sra. Nadja também saudou os novos integrantes e afirmou que a Auditoria Interna está à disposição do Conselho Fiscal para assessorá-los em seus trabalhos. Os novos conselheiros agradeceram a todos e ratificaram que possuem ciência do desafio e responsabilidade que o cargo traz. Na sequência, a Sra. Polyana informou que não foi possível disponibilizar a documentação relativa a essa reunião na Sala da Governança por falta de tempo hábil em processar as atualizações de acesso pelo Serviço Federal de Processamento de Dados - SERPRO. Assim que a atualização for concluída, a Secretaria Executiva prestará as orientações aos novos conselheiros sobre o acesso à Sala da Governança. A secretária esclareceu também que os novos conselheiros deverão apresentar a Certificação exigida pela Previc no prazo máximo de um ano a contar da data da posse, cujas orientações sobre o processo serão encaminhadas por e-mail.

PAUTA DA REUNIÃO: Assuntos Deliberativos: 1) Ordem do Dia; 2) Ata da 52ª Reunião Ordinária; 3) Resposta à Recomendação nº 13 do Conselho Fiscal; 4) Resposta à Resolução nº 113 do Conselho Fiscal; 5) Relatório de Atividades da Diretoria Executiva referente ao 3º trimestre de 2017; 6) Balancetes, execução orçamentária do PGA e fluxo de caixa referente ao mês de outubro de 2017; 7) Certidões negativas da Funpresp-Exe – contribuições federais e FGTS; 8) Evolução dos créditos a receber em atraso; 9) Plano Anual de Trabalho do Conselho Fiscal – 2018; 10) Situação de Liquidez dos Investimentos referente ao mês de novembro de 2017; Assuntos Informativos: 11) Desempenho da Carteira de Investimentos referente ao mês de novembro de 2017; 12) Plano de Ação do Relatório de Controles Internos – RCI referente ao 1º semestre de 2017; 13) Plano Anual de Trabalho da Auditoria Interna – PATAI 2018; 14) Relatório de Atividades da Auditoria Interna

ATA DA 53ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 18 DE DEZEMBRO DE 2017

referente ao 3º trimestre de 2017; **15)** Comitê de Auditoria – proposta Previc; **16)** Atas dos Colegiados; **17)** 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: 1, 2, 17, 6, 3, 4, 5, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16. **Item 2)** A Ata da 52ª Reunião Ordinária foi aprovada e assinada pelos conselheiros presentes naquela reunião. **Item 3)** Os conselheiros tomaram ciência da Resolução nº 08 da Comissão de Ética, de 06 de outubro de 2017, que trata da resposta à Recomendação nº 13 do Conselho Fiscal, emitida na 45ª Reunião Ordinária, em 20 de abril de 2017 e mantém o entendimento sobre a aplicação dessa Recomendação, no que couber. **RESOLUÇÃO Nº 141:** 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, tomou ciência da Resolução nº 08 da Comissão de Ética e mantém o entendimento sobre a aplicação da Recomendação nº 13 do Conselho Fiscal, no que couber. **Item 4)** Os conselheiros apreciaram a Nota Jurídica nº 10/2017/GEJUR/FUNPRES-EXE, de 16 de outubro de 2017, aprovada pela Resolução nº 873 da Diretoria Executiva, em 24 de outubro de 2017, que trata da resposta à Resolução nº 113 do Conselho Fiscal, exarada na 48ª Reunião Ordinária, em 24 de julho de 2017, a qual esclareceu não ser devida a restituição do valor assegurado na hipótese de quitação antecipada do empréstimo consignado. **RESOLUÇÃO Nº 142:** 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, apreciou a Nota Jurídica nº 10/2017/GEJUR/FUNPRES-EXE, de 16 de outubro de 2017, aprovada pela Resolução nº 873 da Diretoria Executiva, em 24 de outubro de 2017, e entendeu não haver indicação de melhoria da gestão para o presente caso. **Item 5)** O Relatório de Atividades da Diretoria Executiva referente ao 3º trimestre de 2017 foi disponibilizado ao colegiado, todavia, os conselheiros solicitaram que o assunto seja analisado na próxima reunião. **Item 6)** Os Srs. José Luiz e Cícero Rafael apresentaram, inicialmente, explicações sobre a variação negativa da conta de benefícios a pagar referente ao balancete de setembro/2017 em atendimento à solicitação do colegiado na 52ª Reunião Ordinária, relatando nominalmente os casos que impactaram nessa variação, cujos fatos geradores foram o cancelamento de benefício temporário e o pagamento retroativo proporcional à data de solicitação de benefício. Esclareceram, ainda, que é comum ocorrer a variação da conta de benefícios a pagar e citou outro exemplo que causaria essa variação, a do pagamento em parcela única de benefício provisionado em um mês e pago em outro mês. Na sequência, o Gerente de Contabilidade apresentou, conforme Nota Técnica nº 754/2017/GECOF/DIRAD/Funpresp-Exe, de 24 de novembro de 2017 (aprovada por meio da Resolução da Diretoria Executiva nº 895, de 28 de novembro 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 outubro

ATA DA 53ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 18 DE DEZEMBRO DE 2017

de 2017. Após avaliação do colegiado, os documentos foram aprovados por meio da **RESOLUÇÃO Nº 143:** 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, examinou e 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 outubro de 2017, conforme Nota Técnica nº 754/2017/GECOF/DIRAD/Funpresp-Exe, de 234 de novembro de 2017. **Item 7)** O Conselho Fiscal analisou as certidões negativas da Funpresp-Exe referentes às contribuições federais e FGTS e estão cientes dos documentos apresentados (Resolução nº 898 da Diretoria Executiva, de 05 de dezembro de 2017, e PDE nº 470/2017, de 01 de dezembro de 2017). **RESOLUÇÃO Nº 144:** 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 IX do art. 16 do Regimento Interno da Fundação, verificou a regularidade das certidões negativas da Funpresp-Exe referentes às contribuições federais e FGTS, contidas na PDE nº 470, de 01 de dezembro de 2017, aprovada e encaminhada por meio da Resolução da Diretoria Executiva nº 898, de 05 de dezembro de 2017. **Item 8)** Os membros do Conselho Fiscal apreciaram os documentos que tratam sobre a evolução dos créditos a receber em atraso – PDE nº 463/2017, de 01 de dezembro de 2017 e Resolução da Diretoria Executiva nº 901, de 05 de dezembro de 2017 – e não apresentaram óbice em relação ao assunto. **RESOLUÇÃO Nº 145:** 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 IX do art. 16 do Regimento Interno da Fundação, está ciente das informações sobre a evolução dos créditos a receber em atraso, até outubro/2017, apresentada na PDE nº 463/2017, de 01 de dezembro de 2017, encaminhada por meio da Resolução da Diretoria Executiva nº 901, de 05 de dezembro de 2017, concluindo pelo cumprimento dos deveres legais e regulamentares. **Item 9)** A Sra. Polyana apresentou o Plano de Trabalho Anual e o Calendário de Reuniões para o ano de 2018 do Conselho Fiscal. O principal destaque em relação ao novo Plano de Trabalho refere-se aos assuntos da área de investimentos que, no intuito de otimizar e apresentar uma melhor sistematização de informações, foi sugerido pelo Diretor de Investimentos, Sr. Tiago Nunes de Freitas Dahdah, consolidar as informações do Relatório de Execução das Políticas de Investimentos, da Situação de Liquidez dos Investimentos e do Relatório de Monitoramento de Riscos em um único documento denominado Relatório de Execução das Políticas de Investimentos, cujas informações são vinculadas ao último balancete aprovado e periodicidade de apresentação mensal ao colegiado. O relatório circunstanciado - Desempenho da Carteira de Investimentos foi suprimido por possuir características gerenciais e por ser elaborado a partir de estimativas. O colegiado acatou a sugestão do Diretor. Na sequência, os conselheiros propuseram que as reuniões fossem realizadas nas últimas segundas-feiras do mês, com previsão de início às 9h. Após ajustes, o Plano Anual de Trabalho e o Calendário de Reuniões para o ano de

ATA DA 53ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 18 DE DEZEMBRO DE 2017

2018 do Conselho Fiscal foi aprovado por unanimidade. **RESOLUÇÃO Nº 146:** 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. 42 do Estatuto da Fundação, aprova o Plano Anual de Trabalho e o Calendário de Reuniões para o ano de 2018 do Conselho Fiscal, conforme documentos anexos.

Item 10) O Sr. Gustavo Campos Ottoni apresentou, por meio da Nota Técnica nº 770/GECOP/DIRIN/Funpresp-Exe, de 01 de dezembro de 2017 (aprovada pela Diretoria Executiva por meio da Resolução nº 900/2017, de 05 de dezembro de 2017) a situação de liquidez da carteira de investimentos dos planos e fundos especiais administrados pela Funpresp-Exe referente ao mês de outubro de 2017. O colegiado não apresentou óbice com relação à documentação apresentada. **RESOLUÇÃO Nº 147:** 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. 16, inciso XI

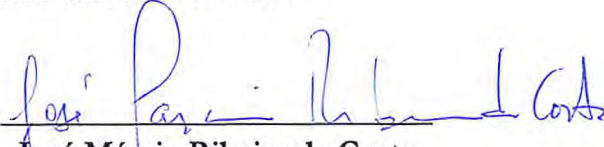
do Regimento Interno da Fundação, examinou a Nota Técnica nº 770/GECOP/DIRIN/Funpresp-Exe, de 01 de dezembro de 2017, referente à situação de liquidez da carteira de investimentos dos planos e fundos administrados pela Funpresp-Exe relativo ao mês de outubro de 2017 e está de acordo com as informações apresentadas no referido documento, atestando a observância da política de investimentos e de outros parâmetros legais e normativos existentes. **Item 11)** Sr. Gustavo Campos Ottoni apresentou, conforme Nota Técnica nº 778/2017/GEOFI/GECOP/Funpresp-Exe, de 05 de dezembro de 2017 (aprovada pela Resolução da Diretoria Executiva nº 906, de 05 de dezembro 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, risco e alocação dos fundos; o desempenho das operações de investimentos e desinvestimentos realizadas no mês de novembro de 2017. Não houve óbices quanto aos dados apresentados no referido documento. **RESOLUÇÃO Nº 148:** 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. 16, inciso XI do Regimento Interno da Fundação, analisou o Desempenho da Carteira de Investimentos por meio da Nota Técnica nº 778/2017/GEOFI/GECOP/DIRIN/Funpresp-Exe, de 05 de dezembro de 2017, atestando a observância da política de investimentos e de outros parâmetros legais e normativos existentes. **Item 12)** A Sra. Nadja fez um resumo dos principais aspectos de controle verificados e informou que o único apontamento apresentado, por força de legislação, refere-se à questão da certificação pendente de conselheiro, cuja regularização da situação está em andamento. **Item 13)** A Sra. Nadja apresentou o Plano Anual de Trabalho da Auditoria Interna – PATAI para o ano de 2018 e relatou a lista de processos que serão auditáveis no referido ano. **Item 14)** A Sra. Nadja destacou os pontos considerados mais relevantes dos Relatórios de Atividades da Auditoria Interna referente ao 3º trimestre de 2017 (RA AUDIN 005/2017 – Auditoria na Gestão de Contratações e RA AUDIN 008/2017 – Auditoria na Gestão do Orçamento), bem como os resultados obtidos. Foram relatadas

ATA DA 53ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 18 DE DEZEMBRO DE 2017

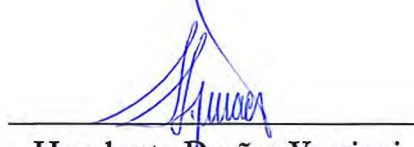
também outras atividades desenvolvidas pela área ao longo desse período. **Item 15)** Esse assunto será tratado na próxima reunião. **Item 16)** As seguintes atas foram disponibilizadas: (i) Conselho Deliberativo: ata de reunião ordinária nº 56. (ii) Comitê de Investimentos e Riscos: ata de reunião ordinária nº 35; (iii) Diretoria Executiva: atas de reuniões ordinárias nº 210 a 214. **Item 17)** O Diretor-Presidente, Sr. Ricardo Pena, apresentou os seguintes informes: (i) Adesões: até a data de 08 de dezembro de 2017 registra-se a adesão de 53.435 participantes à Fundação, representando 68% da taxa geral de adesão. (ii) Alcance do § 16 do art. 40 da CF/88 e do art. 22 da Lei nº 12.618, de 2012: os conselheiros tomaram conhecimento do voto do Ministro Dias Toffoli e do Parecer nº 009/2013/JCBM/CGU/AGU acerca da opção pelos servidores públicos oriundos dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios ao RPPS ou ao RPC após a instituição e o funcionamento das Funpresp's (Funpresp-Exe e Funpresp-Jud). (iii) Cancelamento indevido: A Secretaria de Gestão de Pessoas – SGP foi informada por meio do Ofício nº 2817/2017/DISEG/Funpresp-Exe, de 11 de dezembro de 2017, sobre o cancelamento indevido de adesões de vários participantes nas competências 10 e 11/2017, decorrentes, segundo a SGP, de erros sistêmicos. Com o cancelamento indevido de cerca de 700 adesões, a Funpresp-Exe deixou de arrecadar aproximadamente R\$ 840 mil. (iv) Conferência Internacional de Ciências Comportamentais e Educação do Investidor da CVM e OCDE: A Funpresp esteve presente na 5ª Conferência de Ciências Comportamentais e Educação do Investidor, que ocorreu no dia 7 de dezembro, no Rio de Janeiro. O evento abordou a ligação entre psicologia e economia no processo de tomada de decisão do investidor. O diretor-presidente da Fundação, Ricardo Pena, foi um dos apresentadores do painel 4 – Aplicando Insights Comportamentais a Políticas Públicas. O evento foi organizado pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM), pela B3 (Brasil, Bolsa, Balcão) e pela Anbima (Associação Brasileira das Entidades dos Mercados Financeiro e de Capitais). (v) Sujeição dos policiais federais ao Regime de Previdência Complementar – RPC: A Primeira Turma do Tribunal Regional Federal da 1ª região (TRF-1), em sessão realizada em 06 de dezembro de 2017, decidiu que policiais federais ingressos no serviço público após 04 de fevereiro de 2013 estão sujeitos ao RPC. (vi) Processos de Habilitação e Renovação de Habilitação de Conselheiros: A Funpresp-Exe, em atendimento a Instrução Previc nº 6/2017, encaminhou à Previc os processos de habilitação e renovação de habilitação dos seguintes conselheiros em 08 de dezembro de 2017: Sr. José Cordeiro Neto, membro do Conselho Fiscal (prazo para certificação até 30/11/2018); Sr. Manuel Augusto Alves Silva, membro do Conselho Deliberativo (certificação válida até 01/07/2018); Sr. Augusto Akira Chiba, membro do Conselho Deliberativo (prazo para certificação até 26/01/2018); Sra. Patrícia Vieira da Costa, membro do Conselho Deliberativo (prazo para certificação até 16/02/2018); José Henrique de Oliveira Varanda, membro do Conselho Deliberativo (certificação válida até 01/07/2018) O processo do Sr. Humberto Durães Versiani, membro do Conselho Fiscal foi encaminhado em 11 de dezembro de 2017 (prazo para certificação até 30/11/2018). (vii) Lei de Acesso a Informação: A Secretaria de Orçamento e Finanças elaborou a Nota Técnica nº 21063/2017-MP, de 10 de novembro de 2017, que corrobora o entendimento da Funpresp-Exe sobre enquadramento ao art. 2º da Lei de Acesso à Informação. (viii) Negociação do Acordo Coletivo: Os conselheiros tiveram conhecimento da Carta

ATA DA 53ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 18 DE DEZEMBRO DE 2017

de Repúdio dos empregados da Funpresp-Exe enviada para a Secretaria Executiva por *e-mail* no dia 21 de novembro de 2017. Dr. Ricardo relatou que o assunto se relaciona com a negociação do Acordo Coletivo de Trabalho que atualmente está sendo feita por intermédio do Sindicato dos Securitários – DF. A 3ª Assembleia Geral dos Empregados foi realizada no dia 04 de dezembro de 2017, sendo que 22 empregados foram contrários à proposta da Diretoria Executiva e 9 se abstiveram do voto. O Sindicato apresentou contraproposta com inclusão de novos itens como o anuênio, reajuste acumulado 2017/2018 para IPCA, previdência complementar efetivada após 6 meses do ponto de equilíbrio. Ainda não há acordo firmado e as negociações continuam em andamento. Os conselheiros sentiram-se esclarecidos quanto ao andamento das negociações e ressaltaram que os dirigentes da Fundação possuem um dever fiduciário para com seus participantes e assistidos. (ix) Palestras: A Funpresp-Exe, até essa data, realizou 90 palestras em 47 órgãos públicos com alcance de 3.519 servidores públicos federais e 143 patrocinadores. (x) Adesão Eletrônica: Foi iniciada a quinta campanha de adesão eletrônica ao Plano de Benefícios ExecPrev da Funpresp-Exe. A opção, disponibilizada via Sistema de Gestão de Pessoas do Governo Federal – SIGEPE, ocorrerá entre 05 de dezembro de 2017 e 12 de janeiro de 2018. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Conselho Fiscal está prevista para o dia 29 de janeiro de 2018, às 9h. Nada mais havendo a tratar, o Sr. José Márcio Ribeiro da Costa, Presidente do Conselho Fiscal, considerou encerrados os trabalhos às 13h31min 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.



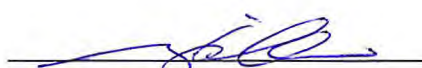
José Márcio Ribeiro da Costa
Presidente do Conselho Fiscal



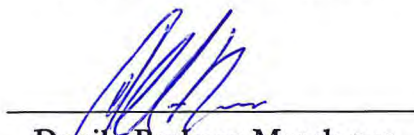
Humberto Durães Versiani
Conselheiro Fiscal - Titular



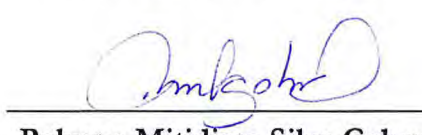
Luz Milena Zea Fernández
Conselheira Fiscal - Titular



Gustavo Alves Tillmann
Conselheiro Fiscal - Titular



Daniilo Barbosa Mendonça
Conselheiro Fiscal - Suplente



Polyana Mitidiero Silva Gabas
Secretária da Reunião