

ATA DA 58ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 25 DE MAIO DE 2018

DATA, HORA E LOCAL: Às nove horas do vigésimo quinto dia do mês de maio do ano de dois mil e dezoito, 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 Sr. Danilo Barbosa Mendonça, conselheiro suplente; do Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Coordenador de Auditoria; da Sra. Polyana Mitidiero Silva Gabas, Secretária Executiva; e da Sra. Esther de Godoy Ponteiro, Assistente Administrativo da Secretaria Executiva da Funpresp-Exe. **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** (9:05h – 10:35h) Sr. José Luiz Barros Júnior, Gerente de Contabilidade, Orçamento e Finanças; (10:37h – 10:41h) Sr. Cícero Rafael Barros Dias, Gerente de Atuária e de Benefícios; (10:43h – 11:05h) Sra. Luciana Rodrigues da Cunha Gomes, Gerente de Planejamento e Controles de Investimentos; (11:06h - 11:25h) Sr. Ricardo Pena Pinheiro, Diretor-Presidente da Funpresp-Exe; (11:26h - 11:46h) Sra. Marilene Ferrari Lucas Alves Filha, Diretora de Administração. **MESA:** Presidiu a sessão o Sr. Márcio Costa e o secretariou a Sra. Polyana. **PAUTA DA REUNIÃO:** Assuntos Deliberativos: 1) Ordem do Dia; 2) Ata da 57ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal; 3) Balancetes, execução orçamentária do PGA e fluxo de caixa referentes ao mês de março de 2018; 4) Situação de liquidez e solvência da entidade, dos Planos de Benefícios e do Fundo de Cobertura de Benefícios Extraordinários – FCBE; 5) Relatório de Execução das Políticas de Investimentos referente ao mês de março de 2018; Assuntos Informativos: 6) Informes da Diretoria Executiva; 7) Proposta de capacitação dos órgãos colegiados da Entidade; e 8) Atas dos Colegiados. **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, 3, 4, 5, 6, 7 e 8. **Item 2)** A Ata da 56ª Reunião Ordinária foi aprovada e assinada pelos conselheiros presentes naquela reunião. **Item 3)** O Conselho Fiscal teve conhecimento dos problemas identificados na contabilidade em relação às divergências contábeis entre o valor da taxa de carregamento nos balancetes e o constante no módulo da arrecadação, bem como dos impactos ocorridos e dos ajustes contábeis realizados em março 2018, conforme descrito na Nota Técnica nº 254/2018/GECOF/DIRAD/Funpresp-Exe, os quais foram relatados pelo Sr. José Luiz. O colegiado entendeu que os problemas foram identificados, mitigados e têm recebido tratamento prioritário dos agentes técnicos da Funpresp-Exe para a apresentação de soluções, especialmente no que se refere à conciliação das movimentações que transitam entre as áreas de tesouraria e arrecadação e à implementação de regras de consistência de dados no módulo da tesouraria pela área de tecnologia da informação. Diante dos pontos apresentados pelo Gerente de Contabilidade, Orçamento e Finanças, o Conselho Fiscal reforçou a importância do acompanhamento sistemático da implantação dos controles preventivos por parte da Auditoria Interna, da Diretoria Executiva e do Conselho Deliberativo e solicitou que assim que os trabalhos forem concluídos ou caso surja qualquer outro erro ou problema de maior relevância que tais informações lhes sejam disponibilizadas para conhecimento e análise. Na sequência, o Sr. José Luiz apresentou 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 março de 2018, conforme informações oriundas da Nota Técnica nº 252/2018/GECOF/DIRAD/Funpresp-Exe, de 19 de abril de 2018 (aprovada por meio da Resolução da Diretoria Executiva nº 1.022, de 20 de abril de 2018). Os conselheiros solicitaram que na apresentação do acompanhamento orçamentário do PGA seja criada uma linha que evidencie o ajuste da taxa de carregamento realizado em março 2018. Após exame da matéria, o colegiado manifestou estar de acordo com

ATA DA 58ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 25 DE MAIO DE 2018

as informações contidas no referido documento. **RESOLUÇÃO Nº 171:** 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, art. 42, do Estatuto da Fundação, examinou 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 março de 2018, conforme informações oriundas da Nota Técnica nº 252/2018/GECOF/DIRAD/Funpresp-Exe, de 19 de abril de 2018. O colegiado está de acordo com as informações contidas no referido documento. **RECOMENDAÇÃO Nº 22:** 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 III, art. 42 do Estatuto da Funpresp-Exe, e inciso VII e XV, art. 16 do Regimento Interno da Fundação, recomenda que a Diretoria Executiva cientifique o Conselho Deliberativo a respeito das divergências contábeis encontradas entre o valor apurado de taxa de carregamento nos balancetes e o constante no módulo da arrecadação, bem como dos efeitos dos ajustes contábeis realizados em março 2018. Reforçam, ainda, a importância do acompanhamento sistemático da implantação dos controles preventivos por parte dos órgãos de governança da Funpresp-Exe no que se refere à conciliação das movimentações financeiras que transitam entre as áreas de tesouraria e arrecadação. **Item 4)** O Sr. Cícero Rafael relatou que o tema Situação de Liquidez e Solvência da Fundação, dos Planos de Benefícios e do Fundo de Cobertura de Benefícios Extraordinários – FCBE está contido no Plano Anual de Trabalho do Conselho Fiscal cuja recorrência de apresentação atual é semestral (em abril e outubro), contudo, o mesmo assunto é tratado de forma detalhada em outros documentos que também são objeto de análise pelo colegiado como na avaliação atuarial do exercício que ocorre em março, e no estudo de convergência da taxa de juros da avaliação atuarial dos planos de benefícios administrados pela Fundação (julho). Salientou que a situação de liquidez não sofreu grandes variações anuais e tampouco mensais, e esclareceu que a apreciação por parte do Conselho Fiscal feita na periodicidade existente (março, julho e até ocasionalmente) torna-se demasiada e prescindível. Dessa forma, sugeriu que permanecesse para análise do colegiado apenas os relatórios supracitados e que o tema Situação de Liquidez e Solvência da Fundação, dos Planos de Benefícios e do Fundo de Cobertura de Benefícios Extraordinários – FCBE fosse suprimido no Plano Anual de Trabalho do Conselho Fiscal. A sugestão foi acatada pelos conselheiros por unanimidade. **RESOLUÇÃO Nº 172:** 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. 42 do Estatuto da Fundação, aprova a supressão do tema Situação de Liquidez e Solvência da Fundação, dos Planos de Benefícios e do Fundo de Cobertura de Benefícios Extraordinários – FCBE do Plano Anual de Trabalho do Conselho Fiscal devido o assunto já estar contido em outros relatórios que também são objeto de análise por parte desse colegiado. **Item 5)** A Sra. Luciana apresentou por meio da Nota Técnica nº 271/2018/GECOP/DIRIN/Funpresp-Exe, de 27 de abril de 2018, o Relatório de Execução das Políticas de Investimentos referente ao mês de março de 2018 (aprovado pela Resolução nº 1.032 da Diretoria Executiva, de 02 de maio de 2018) previstas para o período de 2018 a 2022. Os conselheiros estão de acordo com as informações contidas no referido documento, atestando a observância da política de investimentos e de outros parâmetros legais e normativos existentes. **RESOLUÇÃO Nº 173:** 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 XI, art. 16, do Regimento Interno da Fundação,

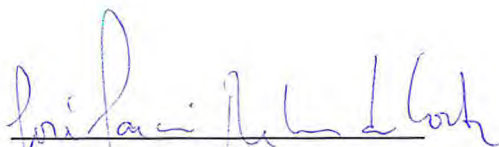
ATA DA 58ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 25 DE MAIO DE 2018

analisou a Nota Técnica nº 271/2018/GECOP/DIRIN/Funpresp-Exe, de 27 de abril de 2018, que trata sobre o Relatório de Execução das Políticas de Investimentos referente ao mês de março de 2018, e está de acordo com as informações contidas no referido documento, atestando a observância da política de investimentos e de outros parâmetros legais e normativos existentes. **Item 6)** O Sr. Ricardo Pena apresentou os seguintes informes: (i) Resultados: Adesões: até a data de 16 de maio de 2018 registra-se a adesão 60.052 participantes na Fundação; sendo de 67% a taxa geral de adesão acumulada desde fevereiro de 2013 e de 85% a taxa de adesão aferida a partir da instituição da adesão automática (novembro/2015); Migração de Regime Previdenciário: 3.017 servidores migraram para o regime de previdência complementar, desses, 71% dos servidores aderiram à Funpresp-Exe. Arrecadação: referente à abril de 2018, a Funpresp-Exe arrecadou R\$ 37,14 milhões com contribuições facultativas e portabilidades, e o PGA, R\$ 2,49 milhões. Os investimentos da Fundação somam R\$ 922 milhões até 23/03/2018. (ii) Convênio de Adesão: O Ministério do Planejamento Desenvolvimento e Gestão assinou, em 16/05/2018, a Declaração de Ciência e Concordância para alterar o convênio de adesão. (iii) Certificação e Habilitação de Conselheiro Deliberativo Suplente: O conselheiro Jairo Bolter foi certificado pelo ICSS em 02/05/2018. Seu processo de Habilitação foi encaminhado para a Previc no dia 16/05/2018. (iv) Ofício nº 95/2018: A Funpresp-Exe recebeu um ofício do Conselho Regional de Química da 20ª Região formulando consulta acerca da possibilidade de formalização de convênio de adesão para seus servidores. O assunto está sob análise da Gerência Jurídica. (v) Audiência com o Ministério Público do Trabalho: A Funpresp-Exe realizou uma audiência com a Procuradoria Regional do Trabalho da 10ª Região e prestou esclarecimentos sobre o quadro de pessoal da Funpresp-Exe (cargos em comissão, terceirização de atividades, prorrogação do Concurso Público, entre outros). (vi) PL nº 6.088/2016: O projeto de lei que altera a Lei nº 12.618, de 30 de abril de 2012, para permitir que planos de benefícios estaduais, distritais e municipais possam ser administrados pela Funpresp-Exe foi aprovado por unanimidade na 2ª Comissão de Seguridade Social e Família da Câmara dos Deputados no dia 23 de maio de 2018. (vii) Seminário “A Previdência Complementar dos Servidores Públicos”: o evento, realizado em conjunto com a Funpresp-Jud, será realizado no dia 11 de junho de 2018, no Superior Tribunal de Justiça – STJ. Antes de finalizar os informes, o Diretor-Presidente pediu para que a Secretaria Executiva providencie o encaminhamento aos conselheiros de cópia do Parecer Jurídico da Fundação que versa sobre o Benefício Especial. **Item 7)** A Sra. Marilene apresentou a proposta de capacitação elaborada para os membros dos Conselhos Deliberativo, Fiscal e dos Comitês ExecPrev e LegisPrev da Funpresp-Exe, referente ao ano de 2018, aprovada pela Resolução nº 1.019 da Diretoria Executiva, de 17 de abril de 2018, conforme Nota Técnica nº 224/CODEP/GEPES/DIRAD/Funpresp-Exe, de 06 de abril de 2018, na qual contém o histórico das capacitações desenvolvidas desde 2015; as normas que tratam sobre a certificação, habilitação e qualificação; o orçamento destacado para 2018; e a relação preliminar de cursos a serem disponibilizados aos membros desses colegiados. O Conselho Fiscal tomou conhecimento das informações apresentadas. **Item 8)** As seguintes atas foram disponibilizadas: (i) Conselho Deliberativo: ata de reunião ordinária nº 61. (ii) Diretoria Executiva: atas de reuniões ordinárias nº 232 à 237 e atas de reuniões extraordinárias nº 35 e 36. (iii) Comitê de Assessoramento Técnico ExecPrev: ata de reunião ordinária nº 24. (iv) Comitê de Assessoramento Técnico LegisPrev: atas de reuniões ordinárias nº 22 e 23. (v) Comitê de Investimentos e Riscos: atas de reuniões ordinárias nº 40 a 43 e ata de reunião extraordinária nº 16. (vi) Comitê de Seguridade: ata de reunião ordinária nº 2 e ata de reunião extraordinária nº 1. (vii) Comitê de Conformidade e Controles Internos: ata de reunião ordinária nº 3. **OCORRÊNCIA:** A data da reunião de julho foi alterada para o dia 23/07/2018 tendo em vista que o Conselho Fiscal deverá se manifestar

ATA DA 58ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 25 DE MAIO DE 2018

anteriormente ao Conselho Deliberativo sobre a taxa de juros real anual a ser enviada para a Previc.

ENCERRAMENTO: A próxima reunião do Conselho Fiscal está prevista para o dia 25 de junho 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 12:01h 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



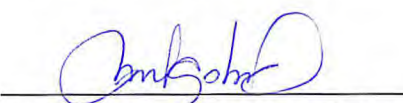
Luz Milena Zea Fernandez
Conselheiro Fiscal - Titular



Gustavo Alves Tillmann
Conselheiro Fiscal - Titular



Danilo Barbosa Mendonça
Conselheiro Fiscal – Suplente



Polyana Mitidiero Silva Gabas
Secretária da Reunião