

ATA DA 65ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 17 DE DEZEMBRO DE 2018

DATA, HORA E LOCAL: Às nove horas e seis minutos do décimo sétimo dia do mês de dezembro do ano de dois mil e dezoito, na sala de reuniões nº 1 da sede da Funpresp-Exe. **PRESENCAS:** Sr. Danilo Barbosa Mendonça, Presidente Substituto Eventual do Conselho Fiscal; e os conselheiros no exercício da titularidade: Sr. Gustavo Alves Tillmann e Sr. Humberto Durães Versiani. Presentes, ainda, o Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Auditor Chefe Substituto; a Sra. Polyana Mitidiero Silva Gabas, Secretária Executiva; e a Sra. Esther de Godoy Ponteiro, Assistente Administrativo da Secretaria Executiva da Funpresp-Exe. **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** (9h14 – 9h37) Sr. Silvano Costa Barbosa, Coordenador de Orçamento e Finanças; (9h38 - 10h06) Luciana Rodrigues da Cunha Gomes, Gerente de Planejamento e Controle de Investimentos; (10h07 – 11h36) Sr. Ricardo Penha Pinheiro, Diretor-Presidente da Funpresp-Exe; (11h37 – 12h05) Igor Lins da Rocha Lourenço, Gerente Jurídico. **MESA:** Presidiu a sessão o Sr. Danilo Barbosa e a secretariou a Sra. Polyana Gabas. Antes de iniciar os trabalhos, o conselheiro Danilo Mendonça disse estar honrado em presidir esta reunião, substituindo o Presidente Titular, Sr. José Márcio Ribeiro da Costa – que está afastado provisoriamente de suas funções por participar das Eleições Funpresp-Exe 2019 – e a Presidente Substituta, Sra. Luz Milena Zea Fernandez – que está de licença médica. O Sr. Danilo afirmou que a atribuição foi inesperada, mas exercerá a presidência com muita responsabilidade. **ORDEM DO DIA: I - Assuntos Deliberativos:** 1) Ordem do Dia; 2) Ata da 64ª Reunião Ordinária; 3) Balancetes, execução orçamentária do PGA e fluxo de caixa referente ao mês de outubro de 2018; 4) Certidões negativas da Funpresp-Exe - contribuições federais e FGTS; 5) Evolução dos créditos a receber em atraso; 6) Relatório de Execução das Políticas de Investimentos referente ao mês de outubro de 2018; 7) Plano Anual de Trabalho do Conselho Fiscal – 2019; **II – Assuntos Informativos:** 8) Informes da Diretoria Executiva; 9) Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação referente ao 3º trimestre de 2018; 10) Plano de Ação do Relatório de Controles Internos – RCI referente ao 1º semestre de 2018; 11) Plano Anual de Trabalho da Auditoria Interna – PATAI 2019; 12) Homologação definitiva das inscrições das chapas – Eleições Funpresp-Exe 2019; 13) Atas dos Colegiados. **INSTALAÇÃO:** Verificado o quórum necessário, de acordo com o art. 43 do Estatuto da Funpresp-Exe, o Presidente Substituto Eventual do Conselho Fiscal, Sr. Danilo Mendonça, instalou a reunião e declarou iniciados os trabalhos. **DELIBERAÇÕES: Item 1)** A Ordem do Dia foi aprovada e seguiu a seguinte sequência: 1, 2, 7, 3, 4, 5, 6, 8, 12, 13, 9, 10 e 11. **Item 2)** A Ata da 63ª Reunião Ordinária foi aprovada e assinada pelos membros presentes naquela reunião. **Item 3)** O Sr. Silvano Barbosa apresentou, conforme Nota Técnica nº 753/2018/GECOF/DIRAD/Funpresp-Exe, de 22 de novembro de 2018, 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 de 2018 (aprovados por meio da Resolução da Diretoria Executiva nº 1.185, de 28 de novembro de 2018). Após exame da matéria, o colegiado manifestou estar de acordo com as informações contidas no referido documento. **RESOLUÇÃO Nº 205:** 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 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 2018, e está de acordo com as informações

ATA DA 65ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 17 DE DEZEMBRO DE 2018

apresentadas na Nota Técnica nº 753/2018/GECOF/DIRAD/Funpresp-Exe, de 22 de novembro de 2018. **Item 4)** O Conselho Fiscal tomou ciência dos seguintes documentos apresentados por meio da PDE nº 483/2018, de 28 de novembro de 2018 (encaminhados por meio da Resolução nº 1.186 da Diretoria Executiva, de 28 de novembro de 2018): Certificado de Regularidade do FGTS – CRF, emitida em 27/11/2018, e Certidão Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União, emitida em 31/08/2018. Os documentos atestam, respectivamente, a regularidade da Funpresp-Exe perante o Fundo de Garantia do Tempo de Serviço - FGTS e de que não constam pendências em seu nome, relativas a créditos tributários administrados pela Secretaria da Receita Federal do Brasil (RFB) e a inscrições em Dívida Ativa da União (PAU) junto à Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional (PGFN). **RESOLUÇÃO Nº 206:** 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 da regularidade da Funpresp-Exe perante o Fundo de Garantia do Tempo de Serviço – FGTS e de que não constam pendências em seu nome relativas a créditos tributários administrados pela Secretaria da Receita Federal do Brasil (RFB) e a inscrições em Dívida Ativa da União (DAU) junto à Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional (PGFN), conforme documentos apresentados por meio da PDE nº 483/2018, de 28 de novembro de 2018. **Item 5)** Os conselheiros tiveram conhecimento, por meio da PDE nº 478/2018, de 23 de novembro de 2018 (examinado pela Diretoria Executiva por meio da Resolução nº 1.180, de 28 de novembro de 2018), da evolução dos créditos a receber em atraso até 31/10/2018, apresentando 01 (um) Patrocinador inadimplente, o Ministério do Esporte (ME), no montante de R\$ 399,44 (trezentos e noventa e nove reais e quarenta e quatro centavos). Não houve óbice em relação à informação apresentada, concluindo que a Funpresp-Exe está cumprindo seus deveres legais e regulamentares sobre o caso. **RESOLUÇÃO Nº 207:** 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, art. 16 do Regimento Interno da Fundação, está ciente das informações sobre a evolução dos créditos a receber em atraso até 31/10/2018, conforme dados contidos na PDE nº 478/2018, de 23 de novembro de 2018, e conclui pelo cumprimento dos deveres legais e regulamentares da Funpresp-Exe. **Item 6)** A Diretora de Investimentos Substituta, Sra. Luciana Gomes, apresentou por meio da Nota Técnica nº 773/2018/GECOP/DIRIN/Funpresp-Exe, de 29 de novembro de 2018, o Relatório de Execução das Políticas de Investimentos referente ao mês de outubro de 2018 (aprovado pela Resolução nº 1.189 da Diretoria Executiva, de 03 de dezembro de 2018) que trata do monitoramento mensal da execução das Políticas de Investimentos dos planos administrados pela Funpresp-Exe previstas para o período de 2018 a 2022. O relatório está em conformidade com os registros contábeis verificados nos balancetes de setembro de 2018 e com a composição das carteiras de investimentos de cada plano de benefício, observada a segregação real dos ativos. Os conselheiros estão de acordo com as informações contidas no referido documento, atestando a observância da Política de Investimentos dos Planos administrados pela Funpresp-Exe 2018-2022. **RESOLUÇÃO Nº 208:** 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, art. 16, do Regimento Interno da Fundação, analisou a Nota

ATA DA 65ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 17 DE DEZEMBRO DE 2018

Técnica nº 773/2018/GECOP/DIRIN/Funpresp-Exe, de 29 de novembro de 2018, que trata sobre o Relatório de Execução das Políticas de Investimentos referente ao mês de outubro de 2018, e está de acordo com as informações contidas no referido documento, atestando a observância da Política de Investimentos dos Planos administrados pela Funpresp-Exe 2018-2022. **Item 7)** Os conselheiros apreciaram o Plano Anual de Trabalho do Conselho Fiscal para o ano de 2019. A Sra. Polyana Gabas informou que o plano de trabalho foi estruturado com base nos trabalhos desenvolvidos pelo colegiado no ano corrente, no entanto, por ser dinâmico, outros assuntos poderão ser incluídos no decorrer do exercício. O colegiado não apresentou óbices em relação à proposta do Plano Anual de Trabalho do Conselho Fiscal para o ano de 2019, aprovando-o por unanimidade. **RESOLUÇÃO Nº 209:** 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, art. 16, aprova Plano Anual de Trabalho do Conselho Fiscal para o ano de 2019, conforme documento anexo. **Item 8)** O Diretor-Presidente, Sr. Ricardo Pena, apresentou os seguintes informes: *(i) Resultados:* a) *adesões:* até a data de 11 de dezembro de 2018 registra-se a adesão 72.681 participantes na Fundação; b) *Migração de Regime Previdenciário:* 12.174 servidores migraram para o regime de previdência complementar, desses, 66% dos servidores aderiram à Funpresp-Exe; c) *Arrecadação:* referente a dezembro de 2018, a Funpresp-Exe arrecadou R\$ 104 milhões, e o PGA, R\$ 7,28 milhões; d) *Investimentos:* Os investimentos da Fundação somam R\$ 1,352 bilhões. *(ii) Alteração do Estatuto:* O Conselho Deliberativo aprovou, em 23 de novembro, a alteração do Estatuto da Fundação. O documento foi encaminhado aos patrocinadores (Ministério do Planejamento e Ministério da Fazenda), em 29 de novembro de 2018. No dia 06 de dezembro de 2018, foi realizada uma reunião com representantes do Ministério do Planejamento (CONJUR e SGP) e Ministério da Fazenda (PGFN e SPPREV) para tratar do tema. *(iii) Funpresp-Exe integra o CNPC e o CONAPREV:* O Diretor de Seguridade, Sr. Arnaldo Barbosa, foi nomeado como representante do Ministério do Planejamento, Desenvolvimento e Gestão para integrar o Conselho Nacional de Previdência Complementar como membro suplente. A Funpresp-Exe também possui assento permanente no Conselho Nacional dos Dirigentes de Regimes Próprios de Previdência Social (CONAPREV). *(iv) Planejar:* A Funpresp se associou a Associação Brasileira de Planejadores Financeiros (Planejar) tendo em vista a criação dos perfis de investimentos no plano de contribuição definida em que os participantes tem uma conta individual de aposentadoria e terão que escolher seu portfólio de investimentos. A parceria faz parte do Programa de Educação Financeira e Previdenciária, que tem caráter continuado, e está de acordo com a legislação aplicada às Entidades Fechadas de Previdência Complementar (EFPC). *(v) Eleições – Homologação Definitiva:* A Comissão Eleitoral homologou definitivamente as inscrições das 11 (onze) chapas inscritas para as eleições Funpresp-Exe 2019. A publicação da homologação foi realizada no dia 06 de dezembro de 2018, data em que também foi aberto o período de campanha eleitoral. *(vi) 4º workshop de Previdência Complementar do Servidor Público Federal:* Evento promovido em Fortaleza (10 de outubro de 2018), no Rio de Janeiro (18 de outubro de 2018), em Curitiba (24 de outubro de 2018), em Belo Horizonte (07 de novembro de 2018), em São Paulo (21 de novembro de 2018), e em Brasília (29 de novembro de 2018). O Diretor-Presidente informou que a Funpresp-Exe criou a Sala do Patrocinador, uma espécie de repositório de informações de primeiro nível cujo objetivo é aproximar os RHs com a Entidade. *(vii) Reunião na SGC/AGU:* reunião realizada no dia

ATA DA 65ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 17 DE DEZEMBRO DE 2018

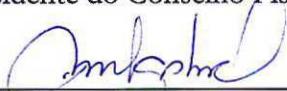
08 de novembro para tratar da ADIN nº 5502 e do Parecer nº 470 /2018 – SFCONST/PGR, de 19 de outubro de 2018, que questionam o instituto da adesão automática. (viii) Atingimento do Ponto de Equilíbrio: A Fundação alcançou o ponto de equilíbrio no dia 02/10/18, conforme prevê a Instrução nº 03 de 2018 da Superintendência Nacional de Previdência Complementar (Previc), e o fato foi comunicado aos órgãos patrocinadores. O *break even* será auditado e, após aprovação das contas, em março de 2019, pretende-se iniciar a devolução do adiantamento das contribuições aos órgãos patrocinadores e iniciar estudos para redução da taxa de carregamento. (ix) Acordo Coletivo de Trabalho 2019-2020: Foi assinado no dia 13 de dezembro o Acordo Coletivo de Trabalho (ACT) 2019-2020 dos empregados da Funpresp-Exe, que valerá dois anos. O Diretor-Presidente ressaltou que o acordo partiu de uma negociação rápida e produtiva, e possibilitou um ganho tanto por parte da Fundação quanto dos empregados. (x) Aprovação do PL nº 6088/16: O projeto de lei foi aprovado na 4ª Comissão (CCJ) da Câmara dos Deputados e, caso não surjam emendas, seguirá para o Senado Federal. Após os informes, com base no art. 25, inciso I, do Estatuto da Funpresp-Exe, os conselheiros questionaram ao Diretor-Presidente sobre a legalidade do Diretor de Seguridade ser indicado como representante do Ministério do Planejamento, Desenvolvimento e Gestão para integrar o Conselho Nacional de Previdência Complementar. O Diretor-Presidente informou que não foi realizada nenhuma ponderação prévia sobre o caso e que não vislumbra, a princípio, conflitos, no entanto, sugeriu que os conselheiros solicitassem uma consulta jurídica sobre o caso. Após a finalização da apresentação do Sr. Ricardo Pena e de sua saída da sala, foi solicitada a presença do Gerente Jurídico, Sr. Igor Lourenço, para esclarecer algumas dúvidas em relação à configuração de conflito de interesses neste caso em específico. O Sr. Igor Lourenço informou que desconhecia tal indicação. O Conselho Fiscal, então, solicitou que a Gerência Jurídica avalie a legalidade e a possível configuração de conflito de interesses em casos de dirigentes da Fundação exercerem quaisquer outros cargos ou funções na qualidade de representantes de patrocinadoras em colegiados nos quais possuem representação, considerando a vedação prevista no, art. 25, inciso I, do Estatuto da Fundação. **Item 9)** O Auditor Chefe Substituto apresentou o Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação referentes ao 3º trimestre de 2018, dando destaque aos pontos mais relevantes do RA AUDIN nº 006/2018 – Auditoria nos Controles para Segregação dos Ativos das Carteiras de Investimento dos Fundos e Reservas dos Planos Administrados, de 12 de setembro de 2018; e do RA AUDIN 008/118 – Auditoria na Gestão do Orçamento, de 28 de setembro de 2018. Relatou, ainda, os Planos de Ação dos relatórios emitidos pela Auditoria Interna (posição em setembro de 2018 – ações em acompanhamento e ações concluídas), Auditoria Externa, Previc e RCI (ações concluídas). Não houve óbices em relação às informações contidas na documentação apresentada. **Item 10)** Na sequência, o Sr. Antônio Drumond apresentou o Plano de Ação do Relatório de Controles Internos – RCI referente ao 1º semestre de 2018, informando aos conselheiros que a ação pendente foi concluída. **Item 11)** Adiante, o Sr. Antonio Drumond apresentou o Plano Anual de Trabalho da Auditoria Interna – PATAI para o ano de 2019. Com base nos resultados da Matriz de Riscos e na disponibilidade de horas da auditoria, foram priorizados 8 (oito) trabalhos, além do assessoramento ao Conselho Fiscal na preparação do Relatório de Controles Internos – RCI e a apuração dos resultados do Programa de Participação nos Resultados. O Conselho Fiscal está ciente do Plano de Trabalho da Auditoria Interna e aguarda a manifestação do Conselho Deliberativo acerca do pedido de reconsideração para contratação de consultoria que auxilie o Conselho Fiscal na

ATA DA 65ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 17 DE DEZEMBRO DE 2018

elaboração do Relatório de Controles Internos – RCI. **Item 12)** A Comissão Eleitoral homologou definitivamente, no dia 04/12/2018, as candidaturas das 11 (onze) chapas inscritas às Eleições Funpresp-Exe 2019. Das 11 chapas concorrentes, 5 disputam vagas para os Conselhos Deliberativo e Fiscal e 6 disputam vagas nos Comitês de Assessoramento Técnico (três para o ExecPrev e três para o LegisPrev). As chapas pleiteiam os votos dos mais de 54,5 mil participantes aptos a votar nesse escrutínio. No dia 06/12/2018, foi publicada a homologação e, a partir desta data, aberto o período de campanha eleitoral. **Item 13)** As seguintes atas foram disponibilizadas: (i) Conselho Deliberativo: ata de reunião ordinária nº 68. Os conselheiros fiscais solicitam que os documentos que tratam sobre a implantação da remuneração variável aos dirigentes da Funpresp-Exe, inclusive aqueles que abordam os impactos financeiros sejam disponibilizados ao Conselho Fiscal para que este tenha conhecimento da nova política de remuneração dos dirigentes. (ii) Comitê LegisPrev: atas de reuniões ordinárias nº 25 e 26. (iii) Comitê ExecPrev: atas de reuniões ordinárias nº 28 e 29. **OCORRÊNCIAS:** Faz-se contar que o Sr. Eduardo Toledo da Silva, membro suplente representante dos participantes e assistidos e primeiro na linha sucessória da presidência, não pode comparecer à sessão na qualidade de Presidente Substituto Eventual por estar em licença capacitação no exterior, fato impeditivo de autorização de viagens, conforme prevê a Norma de Viagens a Serviço da Funpresp-Exe. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Conselho Fiscal está prevista para o dia 28 de janeiro de 2018, às 9h. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Danilo Barbosa Mendonça, Presidente Substituto Eventual do Conselho Fiscal, considerou encerrados os trabalhos às 12h37 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.



Danilo Barbosa Mendonça
Presidente do Conselho Fiscal



Polyana Mitidiero Silva Gabas
Secretária da Reunião



Humberto Durães Versiani
Conselheiro Fiscal



Gustavo Alves Tillmann
Conselheiro Fiscal