

**ATA DA REUNIÃO 116ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL,
REALIZADA EM 20 DE MARÇO DE 2023**

DATA, HORA E LOCAL: Às oito horas e trinta e nove minutos do vigésimo dia do mês de março do ano de dois mil e vinte e três, na sala de reuniões nº 1 da sede da Funpresp-Exe, e por meio de videoconferência. **PRESENCAS:** Sr. Luís Ronaldo Martins Angoti, Presidente do Conselho Fiscal, e os conselheiros no exercício da titularidade: Sr. Dimas dos Reis Ribeiro e Sr. Carlos Roberto Caixeta. Ausente o conselheiro Leandro Lima Galvão, em razão de Férias. Registra-se a presença do Sr. Mário Pereira de Pinho Filho, membro suplente; do Sr. Luiz Eduardo Alves Ferreira, Gerente de Auditoria Interna; do Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Coordenador de Auditoria; da Sra. Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados; da Sra. Graciene Valdez Pereira Andrade, Analista de Previdência Complementar; e do Sr. Eduardo Sonego, Assistente Administrativo. **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** Sr. Cristiano Rocha Heckert, Diretor-Presidente; Sr. Cícero Rafael Barros Dias, Diretor de Segurança; Sr. Gilberto Tadeu Stanzione, Diretor de Investimentos; Sr. Marcos de Carvalho Ordonho, Gerente de Governança e Planejamento (por videoconferência); Sr. Rafael Liberal Ferreira de Santana, Gerente de Conformidade e Controles Internos (por videoconferência); Sra. Cristina Araújo Santana, Coordenadora de Compliance (por videoconferência); Sra. Elvira Mariane Schulz, Coordenadora de Riscos de Investimentos (por videoconferência); Sra. Samitha Terra Duarte Freitas, Coordenadora de Controles Internos e Riscos (por videoconferência); Sra. Riamar Rodrigues Bueno, representante da Auditoria Externa (por videoconferência); Sr. José Luiz Barros Junior, Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria; Sra. Patrícia Laurentino de Mesquita, Gerente de Comunicação e Relacionamento. **MESA:** Presidiu a sessão o Sr. Luís Ronaldo Martins Angoti e a secretariou a Sra. Patrícia Brito de Ávila. **ORDEM DO DIA:** **Assuntos Deliberativos:** 1) Ordem do Dia; 2) Demonstrações contábeis, atuariais, financeiras e de benefícios e sobre as contas da Diretoria Executiva referente ao exercício social de 2022; 3) Balancetes, execução orçamentária do PGA e fluxo de caixa - janeiro de 2023; 4) Relatório de Controles Internos do 2º semestre de 2022 – cronograma; 5) Perfis de investimentos - proposta; **Assuntos Informativos:** 6) Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis de 31 de dezembro de 2022; 7) Relatório Anual de Trabalho da Auditoria Interna - Raint/2022; 8) Relatório de Execução das Políticas de Investimentos - janeiro de 2023; 9) Reunião com o Comitê de Gestão de Riscos - 1º trimestre 2023; 10) Relatório Circunstanciado Parcial do Programa de Gestão de Riscos - 2022; 11) NPS - apresentação; 12) Relatório Anual de Informações - 2022; 13) Quadro das aquisições e contratações da entidade - 2º semestre 2022; 14) Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de acompanhamento dos Planos de Ação - fevereiro de 2023; 15) Atas dos colegiados e órgãos auxiliares; e 16) Informes: 16.1) Informes da Diretoria Executiva; 16.2) Portfólio Estratégico 2023; e 16.3) Indicadores Estratégicos, com destaque para os indicadores de atendimento. **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 pelos membros do colegiado e seguiu a seguinte sequência: 1, 16.1, 16.2, 16.3, 9, 10, 6, 3, 2, 5, 4, 7, 14, 8, 11, 13, 12 e 15. **Item 2)** O Sr. José Luís Barros Junior apresentou os seguintes demonstrativos contábeis, referentes ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2022, em atendimento ao art. 17 da Resolução CNPC nº 43, de 6 de agosto de 2021: a) Balanço Patrimonial Consolidado comparativo com o exercício anterior; b) Demonstração da Mutação do Patrimônio Social (consolidada) comparativa com exercício anterior; c) Demonstração do Plano de Gestão Administrativa (consolidada) comparativa com o exercício anterior; d) Demonstração do Ativo Líquido (por plano de benefício previdencial) comparativa com o exercício anterior; e) Demonstração da Mutação do Ativo Líquido (por plano de benefício previdencial) comparativa com exercício anterior; f) Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios (por plano de benefício previdencial) comparativa com o exercício anterior; e g) Notas explicativas às demonstrações contábeis consolidadas. Após todas as explanações dos documentos e informações prestadas, o Conselho Fiscal, por unanimidade, emitiu opinião a favor da aprovação das demonstrações contábeis relativas ao exercício social de 2022, razão pela qual decidiu encaminhar parecer favorável à aprovação pelo Conselho Deliberativo, na forma apresentada pela Diretoria Executiva. **RESOLUÇÃO Nº 381:** 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 II do art. 14 do Regimento Interno da Fundação, c/c o art. 17 da Resolução CNPC nº 43, de 6 de agosto de 2021, e com base no constante da POC nº 03, de 4 de março de 2022, resolve aprovar o Parecer nº 02, de 2023, relativo às Demonstrações Contábeis, Atuariais, Financeiras e de Benefícios da Funpresp-Exe e às contas da Diretoria Executiva, do exercício social findo em 31 de dezembro de 2022, na forma apresentada pela Diretoria Executiva, conforme documentos anexos. **Item 3)** O Sr. José Luiz Barros Júnior apresentou, por intermédio da Nota Técnica nº 04/2022/COORC/GECOT/ DIRAD/Funpresp-Exe, de 28 de fevereiro de 2023, constante do Processo SEI nº 03750.020405.000006/2023-23, 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 PGA, referentes ao mês de janeiro de 2023. Os conselheiros tomaram conhecimento e, com base exclusivamente nas informações apresentadas e cingindo-se ao exame da legalidade, se manifestaram favoravelmente à sua aprovação, nada obstando o Conselho Fiscal em realizar novas análises de mérito a posteriori sobre o assunto. Assim, esta apresentação mensal não caracteriza preclusão consumativa da matéria por parte do colegiado, o qual pode examinar posteriormente a documentação completa das operações e emitir a respectiva manifestação. **RESOLUÇÃO Nº 382:** 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, inciso I, do Estatuto da Fundação, tomou

conhecimento dos balancetes e do fluxo de caixa dos Planos de Benefícios ExecPrev e LegisPrev e de Gestão Administrativa (PGA), bem como da execução orçamentária do PGA, relativos ao mês de janeiro de 2023 e, com base nas informações da Nota Técnica nº 04/2022/COORC/GECOT/ DIRAD/Funpresp-Exe, de 28 de fevereiro de 2023, constante do Processo SEI nº 03750.020405.000006/2023-23, e cingindo-se ao exame da legalidade, manifesta-se favoravelmente à sua aprovação. **Item 4)** O colegiado tomou conhecimento da minuta do Relatório de Controles Internos relativo ao 2º semestre de 2022, elaborado pela MPF Consultoria. Após os debates, deliberaram nos termos da Resolução a seguir. **RESOLUÇÃO Nº 383: 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, resolve aprovar o cronograma de elaboração do Relatório de Controles Internos referente ao 2º semestre de 2022, conforme documento anexo. **Item 5)** O colegiado tomou conhecimento de três propostas de alteração do Manual Técnico dos Perfis de Investimentos da Funpresp-Exe oriundas de participantes. A primeira, enviada pelo Sr. Roger Corrêa, versa sobre alteração na regra de mudança de perfil de investimento; a segunda, encaminhada pelo Sr. Bernardo Silva Rego de Saboya Fiusa, trata de redução do risco na Carteira Preservação; e a terceira, entregue pelo Sr. Daniel Antunes Greco, relativa à criação de novas carteiras de investimentos e alteração ou criação de perfis de investimento. Preliminarmente, o Sr. Luís Angoti agradeceu a colaboração e destacou a importância da inclusão de propostas dessa natureza na pauta para o fortalecimento do canal de comunicação da Fundação com os participantes. Após, o Sr. Gilberto Stanzione prestou os devidos esclarecimentos quanto aos temas e ressaltou que os apontamentos trazidos pelos participantes estão em consonância com os esforços de aprimoramento na comunicação da área de investimentos junto aos participantes, bem como dos estudos em curso para revisão dos perfis de investimento. Por fim, os conselheiros resolveram encaminhar as propostas para a Diretoria de Investimentos para as providências consideradas cabíveis. **RESOLUÇÃO Nº 384: 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, resolve encaminhar, para a Diretoria Executiva, as propostas de alteração do Manual Técnico dos Perfis de Investimentos da Funpresp-Exe enviadas a este Conselho pelos participantes Srs. Roger Corrêa, Bernardo Silva Rego de Saboya Fiusa e Daniel Antunes Greco, para análise e providências consideradas cabíveis. Na ocasião, o Diretor-Presidente informou que serão realizadas *lives*, em parceria com a Unafisco, para dirimir dúvidas dos participantes acerca de diversos temas, inclusive investimentos, sendo que a primeira será no dia 30 de março às 17h. **Item 6)** A Sra. Riamar Bueno, da Auditoria Externa da Funpresp-Exe, realizou apresentação do Relatório do Auditor Independente relativo ao 4º trimestre de 2022, com base nos procedimentos já executados até a posição em 31 de dezembro de 2022. Em relação ao referido trimestre, os testes foram baseados preponderantemente em testes substantivos analíticos (Revisão Analítica), confrontos dos saldos contábeis aos relatórios auxiliares analíticos, acompanhamento das recomendações do relatório de auditoria anterior (*follow-up*) e uma revisão dos controles internos da área de investimentos da Fundação. Os membros do Conselho Fiscal tomaram conhecimento do assunto. **Item 7)** Os conselheiros tomaram conhecimento do Relatório Anual de Atividades da Auditoria Interna referente ao ano de 2022. **Item 8)** Os membros do Conselho tomaram conhecimento do Relatório de Execução das Políticas de Investimentos referente a janeiro de 2023, por intermédio da Nota Técnica nº 05/2023/COIFI/GECO/DIRIN/Funpresp-Exe, de 27 de fevereiro de 2023, constante do Processo SEI nº 03750.000207.000004/2023-63. **Item 9)** Nos termos do parágrafo único do art. 93 do Regimento Interno, foi realizada a reunião conjunta entre o Conselho Fiscal e o Comitê de Gestão de Riscos (Coger). O Sr. Rafael Liberal, acompanhado de sua equipe, apresentou as principais atividades desenvolvidas no âmbito do Comitê, que abrangem os seguintes temas: mapeamento de processos, gestão de riscos, programa/plano de integridade, riscos de investimentos e indicadores de apetite e tolerância a riscos. Com relação ao mapeamento de processos, o Gerente informou que a consultoria contratada finalizou as fases 1 a 5 e irá entregar no próximo mês as atividades das fases 6 e 7: análise do alinhamento entre a estratégia e a situação atual dos processos e desenho da situação futura dos processos. Também comunicou sobre os Planos de Controle da Funpresp-Exe para o biênio 2022/2023 (relativos à gestão de riscos), o atendimento às fiscalizações e as atualizações dos normativos internos. Os conselheiros tomaram conhecimento. **Item 10)** Em atendimento à Resolução CF nº 331, de 9 de agosto de 2021, os conselheiros tomaram conhecimento do relatório circunstanciado parcial sobre a execução do Programa de Gestão de Riscos e Controles Internos (Proger), relativo ao ano de 2022, que engloba as atividades previstas e executadas, bem como eventuais comentários sobre cada atividade. **Item 11)** A Sra. Patrícia Mesquita apresentou os resultados da pesquisa qualitativa *Net Promoter Score – NPS* de dezembro de 2022. Os membros do Conselho tomaram conhecimento. **Item 12)** Os conselheiros debateram sobre a minuta da mensagem do Conselho Fiscal a ser incluída no Relatório Anual de Informações relativo ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2022. O texto final aprovado pelos Conselheiros deverá ser encaminhado pela Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados à Gerência de Comunicação e Relacionamento. **Item 13)** Os conselheiros tomaram conhecimento do Quadro de Contratações e Aquisições relativo ao 2º semestre de 2022, que destaca as principais contratações e aquisições efetivadas, bem como as modalidades, valores e empresas contratadas. **Item 14)** O Sr. Antônio Drumond apresentou o Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação relativo ao mês de fevereiro de 2023, que contém informações a respeito da execução do Plano Anual de Auditoria Interna e dos demais trabalhos desenvolvidos pela Gerência de Auditoria Interna da Fundação, dentre os quais estão em andamento: a) auditoria no macroprocesso “Assessoria Estratégica”; b) auditoria no macroprocesso “Gestão Orçamentária e Relatórios Gerenciais”; c) auditoria no macroprocesso “Gestão de Benefícios”; e d) auditoria no macroprocesso “Gestão de Tecnologia da Informação”. A Gerência também concluiu o acompanhamento dos Indicadores do Plano de Participação nos Resultados e do Plano de Remuneração Variável. Os conselheiros tomaram conhecimento do assunto. **Item 15)** As seguintes atas foram disponibilizadas: (i) Diretoria Executiva: ata da reunião ordinária nº 462; (ii) Comitê de Auditoria: atas das reuniões ordinárias nº 162 a 165; (iii) Comissão de Ética: atas das reuniões ordinárias nº 48 e 49, e atas das reuniões extraordinárias nº 54 e 55; (iv) Comitê de Assessoramento Técnico LegisPrev: ata da reunião ordinária nº 71; (v) Comitê de Investimentos e Riscos: ata de reunião ordinária nº 99; (v) Comitê de Tecnologia da Informação: ata da reunião ordinária nº 16. **Item 16) 16.1)** A Diretoria Executiva apresentou os seguintes informes (Estatísticas Descritivas – fevereiro de 2023): **a) Participantes (Ativos, Vinculados e Assistidos):** (i) adesões: 125.070; (ii) participantes ativos: 103.785; (iii) participantes contribuintes: 101.720; (iv) participantes com contribuição suspensa: 725; (v) participantes vinculados: 346; (vi) participantes assistidos: 123; (vii) cancelados com reserva: 9.924; (viii) encerrados por término do benefício: 336; **e b) Arrecadação:** (i) contribuição total: R\$ 123.245.271,19; (ii) contribuição básica: R\$ 107.384.443,66; (iii) contribuição alternativa: R\$ 3.968.550,41; (iv) contribuição facultativa: R\$ 11.892.277,12; (v) contribuição facultativa mensal: R\$ 739.347,87; (vi) contribuição facultativa esporádica: R\$ 678.544,78; (vii) PAR: R\$ 10.474.384,47. Também foi apresentado um balanço comparativo das estatísticas descritivas entre os meses de janeiro e fevereiro do ano corrente e os dados relativos às metas estipuladas e o que foi realizado no mês de fevereiro. Em seguida,

o Diretor de Investimentos apresentou a posição atual da Carteira de Investimentos, o valor total do patrimônio administrado, a Rentabilidade dos Investimentos, o prazo médio (*duration*) da Carteira e informações sobre as debêntures de maior risco, tendo em vista o fato relevante ocorrido com a empresa Light S.A. Posteriormente, o Diretor-Presidente informou sobre o andamento do processo do Estatuto da Funpresp-Exe junto ao órgão fiscalizador, os eventos de comemoração dos 10 anos da Fundação, o *status* de adesão ao Selo Enjagamento Abrapp, a melhoria da posição da Funpresp-Exe no Ranking Abrapp de Patrimônio Administrado (29ª colocação – outubro/2022) e a posse de um representante da Funpresp-Exe no Conselho Deliberativo da Abrapp, como membro suplente. Em seguida, o Presidente do Conselho Fiscal propôs, em conjunto com a Diretoria Executiva, que a gravação das reuniões de que trata a Resolução CF n. 371, de 21 de novembro de 2022, seja substituída pela realização de *webinars* ou eventos de divulgação, com a participação de um membro do Conselho Deliberativo, da Diretoria Executiva e do Conselho Fiscal, nos quais serão tratados temas de interesse dos participantes e assistidos, aprimorando assim a comunicação e assegurando-se a devida prestação de contas. Para tanto, necessária a revogação, pelo Conselho Fiscal, da Resolução CF n. 371, de 21 de novembro de 2022, e da Solicitação CF n. 33, de 21 de novembro de 2022. **RESOLUÇÃO Nº 385:** 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, resolve revogar a Resolução CF n. 371, de 21 de novembro de 2022, e a Solicitação CF n. 33, de 21 de novembro de 2022. No primeiro *webinar*, a se realizar no início de abril, a Diretoria Executiva propôs que o tema seja o Balanço das Contas de 2022, o que foi aceito pelos membros, com participação do Sr. Luís Angoti. **16.2)** Em seguida, O Sr. Marcos Ordonho deu conhecimento aos membros do Conselho sobre o andamento dos indicadores estratégicos que compõem o Portfólio de Projetos de 2023, para os quais foi feita uma revisão e harmonização com os indicadores de monitoramento de riscos e de remuneração variável. **16.3)** O assunto foi informado no item 16.2. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Conselho Fiscal está prevista para o dia 24 de abril de 2023, às 08h30. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Luís Ronaldo Martins Angoti, Presidente do Conselho Fiscal, considerou encerrados os trabalhos às 13h25. E para constar, eu, Patrícia Brito de Ávila, secretária da reunião, lavrei e subscrevi esta Ata.

Luís Ronaldo Martins Angoti
Presidente do Conselho Fiscal

Carlos Roberto Caixeta
Conselheiro Titular

Dimas dos Reis Ribeiro
Conselheiro Titular

Patrícia Brito de Ávila
Secretária da Reunião



Documento assinado eletronicamente por **Luís Ronaldo Martins Angoti, Presidente do Conselho Fiscal**, em 06/04/2023, às 14:38, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora**, em 06/04/2023, às 14:52, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **Dimas dos Reis Ribeiro, Conselheiro**, em 06/04/2023, às 16:30, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **Carlos Roberto Caixeta, Conselheiro**, em 14/04/2023, às 17:24, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site https://sei.funpresp.com.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **0099972** e o código CRC **B432B4E2**.