

**ATA DA 72ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE ACESSORAMENTO TÉCNICO LEGISPREV REALIZADA EM
03 DE MARÇO DE 2023**

DATA, HORA E LOCAL: Às nove horas e cinco minutos do terceiro dia do mês de março do ano de dois mil e vinte três, por meio de videoconferência. **PRESENCAS:** Sr. Gustavo Henrique Fideles Taglialegna, Presidente do Comitê de Assessoramento Técnico LegisPrev, e os membros no exercício da titularidade: Sra. Diézica Vargas; Sr. Diomar Corrêa da Costa Neto; e Sr. Fernando Facchin Filho. Registra-se, ainda, a presença do membro suplente Sr. André Alves Martirani; da Sra. Jamile Bilu Rodrigues, Analista de Previdência Complementar e do Sr. Rennan Trindade de Souza, Assistente Administrativo. **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** Sr. Gilberto Tadeu Stanzione, Diretor de Investimentos; Sra. Carina Bellini Cancelli, Gerente Jurídica; Sr. Helano Borges Dias, Gerente de Controle de Investimentos; Sra. Kátia Flavia Guimarães Galvão, Gerente de Estatística e Desenvolvimento de Produtos; Sr. João Luiz Pinheiro Hortêncio de Medeiros, Gerente de Atuária e Benefícios; Sr. Antônio do Santos Drumond Filho, Coordenador de Auditoria; Sra. Cristina Araújo Santana, Coordenadora de *Compliance*; Sra. Danielli de Mendonça dos Santos, Analista de Previdência Complementar e o Sr. Jorge Henrique Brito Araújo, Analista de Previdência Complementar. **MESA:** Presidiu a sessão o Sr. Gustavo Henrique Fideles Taglialegna e a secretariou a Sra. Jamile Bilu Rodrigues. **ORDEM DO DIA: Assuntos Deliberativos:** 1) Ordem do Dia; 2) Aprimoramento da Governança da Fundação; **Assuntos Informativos:** 3) Análise de Evento na Carteira de Crédito Privado - Debêntures das Lojas Americanas; 4) Quadro de Ações Judiciais – outubro de 2022; 5) Alterações Normativas e Seus Impactos na Fundação - outubro de 2022 a janeiro de 2023; 6) Relatório de Execução das Políticas de Investimentos – dezembro de 2022; 7) Panorama das adesões aos planos da Funpresp-Exe – dezembro de 2022; 8) Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de acompanhamento dos Planos de Ação – dezembro de 2022 e janeiro de 2023; 9) Ações implementadas pela Gerência de Comunicação e Relacionamento - 2º semestre de 2022; 10) Indicadores do Programa de Participação nos Resultados e do Programa de Remuneração Variável relativos ao ciclo 2022 - em atendimento à Solicitação CAL nº 11, de 7 de outubro de 2022; 11) Efeitos do Covid-19 no Plano de Benefícios LegisPrev - em atendimento à Solicitação CAL nº 14, de 02 de setembro de 2022; 12) Atas dos colegiados e órgãos auxiliares; e 13) Informes. **INSTALAÇÃO:** Verificado o quórum necessário, o Presidente instalou a reunião e declarou iniciados os trabalhos. **DELIBERAÇÕES: Item 1)** A ordem do dia foi aprovada pelos membros e seguiu a sequência: 1 a 4, 11, 5 a 10, 12 e 13. **Item 2)** Não houve deliberações nesta sessão. **Item 3)** A pedido do Comitê de Assessoramento Técnico LegisPrev, registrado no item 7 da ata da 71ª reunião ordinária do colegiado, o Sr. Gilberto Tadeu Stanzione retornou à reunião do Comitê para informar as atualizações sobre a avaliação dos impactos nas reservas dos planos de benefícios administrados pela Funpresp-Exe de fato relevante emitido pela empresa Americanas S.A., em 11 de janeiro de 2023, bem como esclareceu eventuais dúvidas pendentes. Sobre os investimentos no setor de varejo, o Sr. Gilberto Stanzione informou que o gestor BTG Pactual optou por, nesse momento de volatilidade, sair da exposição que tinha no mercado de crédito na área varejista; porém o Daycoval, um dos gestores responsáveis pelos investimentos da Fundação, apresentou estudos de caso de empresas do setor de varejo e considerou, em uma análise de risco, que as empresas estão sólidas e que não há necessidade de se retirar do setor como um todo. Outro ponto discutido foi a possibilidade de se processar a empresa Americanas

**ATA DA 72ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE ACESSORAMENTO TÉCNICO LEGISPREV REALIZADA EM
03 DE MARÇO DE 2023**

S.A. por fraudes contábeis. O Diretor de Investimentos informou que a Gerência Jurídica da Funpresp-Exe está analisando o caso e que, assim que houver uma posição, dará ciência aos membros do Comitê. **Item 4)** Em atendimento à Solicitação CAL nº 15, de 7 de outubro de 2022, a Sra. Carina Cancelli apresentou informações sobre as contingências judiciais da Funpresp-Exe em 2022, relativas ao estoque e à evolução dos processos judiciais no âmbito da Fundação. Segundo as informações apresentadas, o total de ações judiciais até 31 de dezembro de 2022 era de 468, sendo 377 processos em andamento, 87 encerrados e 4 arquivados provisoriamente. Os membros também tomaram conhecimento do quadro de contingências judiciais referente a outubro de 2022. **Item 5)** A Sra. Cristina Santana apresentou as principais alterações normativas e seus respectivos impactos no âmbito da Funpresp-Exe, atinentes ao período de outubro de 2022 a janeiro de 2023, com destaque para (i) o Ato Declaratório Executivo COCAD nº 04, de 18 de outubro de 2022, que relaciona os números de inscrição criados no Cadastro Nacional da Pessoa Jurídica (CNPJ) dos Planos de Benefícios de Previdência Complementar Fechada regulados pela Superintendência Nacional de Previdência Complementar (Previc); (ii) a publicação da Lei nº 14.463, de 2022, que dispõe sobre a reabertura do prazo para opção pelo regime de previdência complementar e altera a Lei nº 12.618, de 2012 e a Lei nº 9.250, de 1995 para adequá-las à Emenda Constitucional nº 103, de 2019 e estabelece a natureza jurídica do benefício especial; (iii) a publicação da Resolução Previc nº 17, de 16 de novembro de 2022, que trata das instruções para a disponibilização, pelas Entidades Fechadas de Previdência Complementar (EFPCs), dos institutos do benefício proporcional diferido, da portabilidade, do resgate e do autopatrocínio; (iv) a publicação da Resolução CNPC nº 56, de 14 de dezembro de 2022, que altera a redação do art. 7º da Resolução CNPC nº 46, de 1º de outubro de 2021, que dispõe sobre as condições e os procedimentos para a identificação e o cadastramento dos planos de benefícios no CNPJ para fins de operacionalização da independência patrimonial dos planos de benefícios administrados pelas EFPCs; (v) a publicação da Resolução Previc nº 19, de 22 de dezembro de 2022, que altera a Resolução Previc nº 12, de 16 de agosto de 2022, para compatibilizar a alteração do prazo decorrente da publicação da Resolução CNPC nº 56, de 14 de dezembro de 2022; (vi) a publicação da Resolução Previc nº 18, de 22 de dezembro de 2022, que trata dos procedimentos contábeis, o plano contábil padrão, a função e o funcionamento das contas e a forma, o meio e periodicidade de envio das demonstrações contábeis das EFPCs; (vii) a publicação da Resolução Previc nº 20, de 22 de dezembro de 2022, que dispõe sobre os procedimentos relativos ao recolhimento da Taxa de Fiscalização e Controle da Previdência Complementar (Tafic), da multa prevista no regime disciplinar aplicável às EFPCs e da cobrança administrativa de competência da Previc; e (viii) a publicação da Resolução Conjunta Susep-Previc nº 1, de 12 de dezembro de 2022, que dispõe sobre as regras de portabilidade de recursos entre planos de benefícios administrados por Entidades Abertas de Previdência Complementar e por EFPCs. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto. **Item 6)** O Sr. Helano Dias apresentou, por intermédio da Nota Técnica nº 4/2023/COIFI/GECOI/DIRIN, de 27 de janeiro de 2023, o Relatório de Execução das Políticas de Investimentos, relativo ao mês de dezembro de 2022, e destacou (i) o cenário econômico; (ii) as estratégias de investimentos; (iii) a exposição, por fator de risco, das carteiras de investimentos para cada plano; (iv)

**ATA DA 72ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE ACESSORAMENTO TÉCNICO LEGISPREV REALIZADA EM
03 DE MARÇO DE 2023**

o desempenho e a aderência aos referenciais de rentabilidade por segmento de aplicação e por plano; (v) o monitoramento dos riscos financeiros por segmento de aplicação e por plano; (vi) o enquadramentos aos limites legais e às políticas de investimentos, considerando a segregação dos Recursos Garantidores entre as Reservas e Fundos; e (vii) os perfis de investimentos. Os membros tomaram conhecimento do assunto. **7)** A Sra. Kátia Galvão apresentou, por intermédio da POC nº 60/2023/GEDEP/DISEG/FUNPRESP-EXE, de 14 de fevereiro de 2023, o panorama atualizado das adesões aos Planos de Benefícios da Funpresp-Exe relativas ao 4º trimestre de 2022. A apresentação foi segmentada em adesões, adesões e arrecadação (meta *versus* realizado 2022), perfil das migrações de regime previdenciário e taxa de carregamento. Ressaltou, ainda, que as adesões ao Plano LegisPrev ultrapassaram a meta, chegando a 106,10% do previsto. Os membros tomaram conhecimento do assunto. **8)** O Sr. Jorge Brito apresentou o Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação, relativo ao mês de janeiro de 2023, contendo 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 seguem em andamento: auditoria no macroprocesso Gestão de Benefícios com a elaboração dos testes de auditoria; elaboração do relatório final referente ao acompanhamento dos indicadores do Programa de Remuneração Variável e do Programa de Participação nos Resultados; e auditoria no macroprocesso Gestão de Tecnologia da Informação, em vias de planejamento. Também apresentou informações sobre outros trabalhos: (i) acompanhamento da visita *in loco* da equipe da Controladoria-Geral da União (CGU) relativa à Auditoria de Segurança da Informação; (ii) intermediação de envio à CGU da documentação solicitada no Ofício CGU n. 2620132; e (iii) elaboração do Relatório Anual da Auditoria Interna referente a 2022, com apresentação aos órgãos colegiados. Os membros também tomaram conhecimento do Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação, relativo ao mês de dezembro de 2022. **9)** O item foi adiado para a próxima reunião do colegiado em razão de não ter sido apresentado ainda no Conselho Deliberativo. **10)** O item foi adiado para a próxima reunião deste comitê a pedido do Diretor de Administração. **11)** O Sr. João Luiz Medeiros apresentou, por intermédio da POC nº 51/2023/COATU/GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE, de 3 de fevereiro de 2023, o estudo referente aos impactos da Covid-19 no plano de Benefícios LegisPrev, em atendimento a Solicitação CAL nº 14, de 2 de setembro de 2022. O estudo concluiu pela baixa representatividade e impacto do evento Covid-19 nos riscos do plano Legisprev. Os membros tomaram conhecimento do assunto. **12)** As seguintes atas foram disponibilizadas: (i) Conselho Deliberativo: ata da reunião ordinária nº 118; (ii) Comitê de Auditoria: atas das reuniões ordinárias nº 156 a 161; (iii) Comitê de Assessoramento Técnico ExecPrev: ata da reunião ordinária nº 69; (iv) Comitê de Remuneração e Seleção de Diretores: ata da 8ª reunião ordinária e (v) Comitê de Pessoas: ata da reunião ordinária nº 9. **13)** Os membros tomaram conhecimento, por intermédio da ata da 118ª reunião ordinária do Conselho Deliberativo, de 15 de dezembro de 2022, da manifestação do referido Conselho, relativa à Solicitação CAL nº 13, de 2 de setembro de 2022, que solicita “*que a Diretoria Executiva realize uma apresentação sobre os fluxos relacionados à gestão de risco dos investimentos*”. Durante a reunião do Conselho Deliberativo, a Diretoria Executiva informou que o projeto de

**ATA DA 72ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE ACESSORAMENTO TÉCNICO LEGISPREV REALIZADA EM
03 DE MARÇO DE 2023**

segregação das áreas de gestão de investimentos e de gestão de riscos de investimentos está em curso e que os processos relativos à gestão de riscos de investimentos encontram-se em fase de estruturação, com mudanças ocorrendo constantemente. Dessa forma, a Diretoria Executiva indagou se este Comitê prefere tomar conhecimento dos processos tais como estão no momento, ainda que haja previsão de alteração dos mesmos num curto horizonte de tempo, ou se prefere aguardar a conclusão da estruturação. O Colegiado decidiu por aguardar a finalização do processo de estruturação, desde que haja um prazo previsto para a data de conclusão. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do colegiado está prevista para o dia 14 de abril de 2023, sexta-feira, às 9h. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Gustavo Henrique Fideles Taglialegna, Presidente do Comitê de Assessoramento Técnico LegisPrev, considerou encerrada a sessão às 11h56, da qual foi lavrada a presente ata, que, após lida e discutida, foi assinada por todos os presentes. E para constar, eu, Jamile Bilu Rodrigues, secretária da reunião, lavrei e subscrevi esta ata.

Gustavo Henrique Fideles Taglialegna
Presidente do Comitê

Diézica Vargas
Membro do Comitê

Diomar Correa da Costa Neto
Membro do Comitê

Fernando Facchin Filho
Membro do Comitê

Jamile Bilu Rodrigues
Secretária da Reunião

1_At_72ª RO CAL_03mar2023_vf.pdf

Documento número #38e9c442-8f08-4314-acf7-92ca2e1555d1

Hash do documento original (SHA256): 2825b081fdb21c80586294ea3081eb3846d66d622b936db2d20fc5d0902d2d7e

Assinaturas

✓ **GUSTAVO HENRIQUE FIDELES TAGLIALEGNA**

CPF: 029.860.736-03

Assinou para aprovar em 28 mar 2023 às 09:43:58

✓ **Jamile Bilu Rodrigues**

CPF: 000.036.661-74

Assinou em 31 mar 2023 às 10:47:02

✓ **FERNANDO FACCHIN FILHO**

CPF: 955.034.718-49

Assinou para aprovar em 27 mar 2023 às 20:56:33

✓ **DIOMAR CORRÊA DA COSTA NETO**

CPF: 333.959.001-00

Assinou para aprovar em 27 mar 2023 às 18:52:02

✓ **DIÉZICA VARGAS**

CPF: 046.836.139-13

Assinou para aprovar em 27 mar 2023 às 22:57:20

Log

- 27 mar 2023, 15:32:50 Operador com email patricia.avila@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 criou este documento número 38e9c442-8f08-4314-acf7-92ca2e1555d1. Data limite para assinatura do documento: 26 de abril de 2023 (15:30). Finalização automática após a última assinatura: habilitada. Idioma: Português brasileiro.
- 27 mar 2023, 15:32:53 Operador com email patricia.avila@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura: taglia@senado.leg.br para assinar para aprovar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo GUSTAVO HENRIQUE FIDELES TAGLIALEGNA e CPF 029.860.736-03.

27 mar 2023, 15:32:53	Operador com email patricia.avila@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura: jamile.rodrigues@funpresp.com.br para assinar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Jamile Bilu Rodrigues e CPF 000.036.661-74.
27 mar 2023, 15:32:53	Operador com email patricia.avila@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura: ffff20000@gmail.com para assinar para aprovar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo FERNANDO FACCHIN FILHO e CPF 955.034.718-49.
27 mar 2023, 15:32:53	Operador com email patricia.avila@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura: diomar.neto@camara.leg.br para assinar para aprovar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo DIOMAR CORRÊA DA COSTA NETO e CPF 333.959.001-00.
27 mar 2023, 15:32:53	Operador com email patricia.avila@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura: diezica@gmail.com para assinar para aprovar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo DIÉZICA VARGAS e CPF 046.836.139-13.
27 mar 2023, 18:52:02	DIOMAR CORRÊA DA COSTA NETO assinou para aprovar. Pontos de autenticação: Token via E-mail diomar.neto@camara.leg.br. CPF informado: 333.959.001-00. IP: 200.219.132.102. Componente de assinatura versão 1.472.0 disponibilizado em https://app.clicksign.com .
27 mar 2023, 20:56:33	FERNANDO FACCHIN FILHO assinou para aprovar. Pontos de autenticação: Token via E-mail ffff20000@gmail.com. CPF informado: 955.034.718-49. IP: 189.6.116.124. Componente de assinatura versão 1.472.0 disponibilizado em https://app.clicksign.com .
27 mar 2023, 22:57:20	DIÉZICA VARGAS assinou para aprovar. Pontos de autenticação: Token via E-mail diezica@gmail.com. CPF informado: 046.836.139-13. IP: 191.191.52.169. Componente de assinatura versão 1.472.0 disponibilizado em https://app.clicksign.com .
28 mar 2023, 09:43:58	GUSTAVO HENRIQUE FIDELES TAGLIALEGNA assinou para aprovar. Pontos de autenticação: Token via E-mail taglia@senado.leg.br. CPF informado: 029.860.736-03. IP: 201.54.48.181. Componente de assinatura versão 1.472.1 disponibilizado em https://app.clicksign.com .
31 mar 2023, 10:47:02	Jamile Bilu Rodrigues assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail jamile.rodrigues@funpresp.com.br. CPF informado: 000.036.661-74. IP: 164.163.0.66. Componente de assinatura versão 1.475.0 disponibilizado em https://app.clicksign.com .
31 mar 2023, 10:47:02	Processo de assinatura finalizado automaticamente. Motivo: finalização automática após a última assinatura habilitada. Processo de assinatura concluído para o documento número 38e9c442-8f08-4314-acf7-92ca2e1555d1.

**Documento assinado com validade jurídica.**

Para conferir a validade, acesse <https://validador.clicksign.com> e utilize a senha gerada pelos signatários ou envie este arquivo em PDF.

As assinaturas digitais e eletrônicas têm validade jurídica prevista na Medida Provisória nº. 2200-2 / 2001

Este Log é exclusivo e deve ser considerado parte do documento nº 38e9c442-8f08-4314-acf7-92ca2e1555d1, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso da Clicksign, disponível em www.clicksign.com.