



ATA DE REUNIÃO

ATA DA 476ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA DIRETORIA EXECUTIVA REALIZADA EM 23 DE MAIO DE 2023

DATA, HORA E LOCAL: às nove horas e quatorze minutos do dia vinte e três do mês de maio do ano de dois mil e vinte e três, na sede da Funpresp-Exe.

PRESENCAS: Sr. Cristiano Rocha Heckert, Diretor-Presidente, Sr. Gilberto Tadeu Stanzione, Diretor de Investimentos, Sr. Cícero Rafael Barros Dias, Diretor de Segurança, e Sr. Cleiton dos Santos Araújo, Diretor de Administração. Estiveram presentes também na reunião o Gerente de Governança e Planejamento, Sr. Marcos de Carvalho Ordonho, e a Coordenadora de Planejamento e Articulação Institucional, Sra. Marta Maria Marques Magalhães. **PRESENCAS EVENTUAIS:** Sr. José Luiz Barros Júnior, Gerente de Contabilidade, Orçamento e Tesouraria, e Sr. Geraldo Julião Júnior, Coordenador de Orçamento, durante os itens 3, 4 e 5 da pauta; Sr. João Luiz Pinheiro Hortêncio de Medeiros, Gerente de Atuária e Benefícios, e Sr. Luís Márcio Couto Pacheco, Coordenador de Atuária, durante os itens 4 e 5 da pauta. **MESA:** Presidiu a sessão o Sr. Cristiano Rocha Heckert e a secretariou a Sra. Marta Maria Marques Magalhães.

ORDEM DO DIA: **Assuntos Deliberativos:** **1)** Aprovação da Ordem do Dia; **2)** Atas de Reuniões Anteriores; **3)** Cronograma de Elaboração da Proposta Orçamentária 2024 - Aprovação; **Assuntos Informativos:** **4)** Análise sustentabilidade administrativa; **5)** Estudo de alternativas de coberturas atuariais e custeios correspondentes; **6)** Informes: i. Atas dos Órgãos Colegiados; ii. Panorama das adesões aos planos da Funpresp-Exe (1º trimestre/2023); iii. Acompanhamento da Carteira de Empréstimos do ExecPrev (abril/2023); iv. Acompanhamento da Carteira de Empréstimos do LegisPrev (abril/2023); e v. Informes Diretores. **INSTALAÇÃO:** Verificado o quórum necessário, de acordo com o art. 51 do Estatuto da Funpresp-Exe, o Sr. Cristiano Rocha Heckert instalou a reunião e declarou abertos os trabalhos. **DELIBERAÇÕES: Item 1)** A Ordem do Dia foi aprovada pelos membros da Diretoria-Executiva conforme a seguinte sequência: 1, 2, 3, 5, 4, 5, 6i, 6ii, 6iii, 6iv e 6 v. **Item 2)** A Sra. Marta informou que a ata da 474ª reunião ordinária está disponível para assinatura eletrônica no SEI e que a ata da 475ª reunião ordinária está sob revisão dos diretores. **Item 3)** O Sr. Geraldo Julião apresentou, por intermédio da POC nº 200/2023/Coorc/Gecot, de 19 de maio de 2023, a Nota Técnica nº 12/2023/Coorc/Gecot, de 19 de maio de 2023, referente à proposta de cronograma para a elaboração do Orçamento da Funpresp-Exe para o exercício de 2024. Explicou que o cronograma está dividido em etapas, tarefas e respectivas datas, nos termos a seguir: (I) Parâmetros Gerais; (II) Projeção das Receitas; (III) Orçamento dos Planos; (IV) Proposta das Gerências - Fase Quantitativa; (V) Proposta Consolidada da Funpresp-Exe - Fase Qualitativa; (VI) Aprovação; (VII) Divulgação. O Sr. Cristiano consultou o Sr. Marcos sobre a previsão de data de realização do seminário de planejamento, tendo sido respondido que o evento está preliminarmente programado para meados de setembro, com realização de etapas prévias de discussão no âmbito dos colegiados. Questionou se há a intenção de prever duas janelas de revisão orçamentária para o próximo ano, a exemplo do programado para 2023, e, considerando que haverá posse de novos conselheiros nos colegiados, externou preocupação em possibilitar que a

nova gestão tenha condições adequadas para ajustar o orçamento conforme suas prioridades, sugerindo, para tanto, que a primeira revisão fosse antecipada para fevereiro. Após debate, os diretores consideraram pertinente manter a data da primeira janela de revisão para abril, considerando os fluxos próprios da unidade de orçamento, como o fechamento do balancete geral, que ocorre em março, e reforçaram a necessidade de que o texto final da Proposta Orçamentária de 2023 traga todas as informações relativas às possibilidades de revisão por parte do novo Conselho. O Sr. Cícero sugeriu que as janelas de revisão fossem previstas no regulamento do Plano de Gestão Administrativa. Por fim, o Sr. Cristiano ressaltou a discussão em andamento da possibilidade de redução da taxa de carregamento, que pode impactar no orçamento a ser previsto. O Sr. Julião destacou a finalização dos principais projetos estruturantes com maior impacto orçamentário e a não ocorrência de novo Acordo Coletivo de Trabalho. O Sr. Cristiano solicitou ao Sr. Marcos prever um momento de revisão do Plano de Ação Anual em fevereiro no próximo ano, de modo que sirva de subsídio para a revisão orçamentária em abril. A Diretoria-Executiva aprovou a matéria e determinou o seu encaminhamento, à Gerência de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria, para conhecimento e adoção das providências cabíveis. **RESOLUÇÃO Nº 2080:** A DIRETORIA EXECUTIVA DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO — FUNPRESP-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos do art. 47 do Estatuto da Fundação, aprovou o cronograma para a elaboração do Orçamento da Funpresp-Exe para o exercício de 2024, conforme documentos anexos. **Item 4)** O Sr. João Luiz apresentou, por intermédio da POC nº 205/2023/Coatu/Geabe/Diseg, de 22 de maio de 2023, os resultados do estudo técnico de sustentabilidade do custeio administrativo da Funpresp. O estudo foi realizado a partir: i) da base de dados de 31 de março de 2023 ii) das premissas de despesas atualizadas com base na revisão do Orçamento 2023, de abril de 2023; e iii) da atualização do Fundo Administrativo com base no balancete do PGA de 31 de março de 2023. Após apresentação, os diretores fizeram sugestões a serem incorporadas ao estudo realizado, tais como: cenários adicionais de taxa, elasticidade na eventual redução do preço da Parcela Adicional de Riscos (PAR), nível de despesa inicial mais baixo, nível de crescimento na despesa nominal maior ou igual à inflação projetada, segregação de despesa, concursos em andamento e autorizados, reajustes do Poder Legislativo aprovados para 2024 e 2025, impacto da alteração de regime previdenciário dos policiais, patrimônio inicial do PGA, dentre outras. O Sr. Cícero solicitou à DIRIN a formalização da projeção de rentabilidade do patrimônio do PGA ao que o Sr. Gilberto respondeu que a matéria já estava pautada para apreciação na reunião ordinária do comitê de investimentos de maio. O Sr. Cleiton informou que a GECOT revisará as projeções de despesas administrativas a fim de subsidiar os estudos. O Sr. Cícero informou que a intenção é levar estes estudos, incorporando as sugestões feitas pela Diretoria-Executiva, em reunião extraordinária do Comitê de Seguridade (Coseg) a ser agendada, a fim de avaliar a pertinência de alteração das atuais taxas de carregamento cobradas pela Funpresp, observados os princípios técnicos e a visão de longo prazo da entidade. Esclareceu, ainda, que é possível aprovar uma alteração de tais taxas com data de entrada em vigor juntamente com o plano de custeio anual, a exemplo do que já aconteceu anteriormente. A Diretoria-Executiva solicitou, então, que a Coatu/Geabe/Diseg reapresente os estudos, incorporando as sugestões apresentadas, a este colegiado em três semanas, para que o assunto possa ser submetido ao Coseg até o final de junho e levado à reunião do Conselho Deliberativo de julho. O Sr. Cícero esclareceu que os esforços serão envidados e, se precisar de mais prazo, informará à Diretoria. **Item 5)** O Sr. Luis Márcio apresentou, por intermédio da POC nº 203/2023/Coatu/Geabe/Diseg, de 22 de maio de 2023, a Nota Técnica nº 22/2023/Coatu/Geabe/Diseg, de 22 de maio de 2023, com o resultado do estudo técnico, em atendimento à demanda do Comitê de Seguridade (Recomendação Coseg nº 41), definida como “*Estudo de alternativas de coberturas atuariais e custeios correspondentes*” e relativa à extensão de cobertura do Benefício por Sobrevivência, passando dos atuais 80% para 100% dos benefícios de referência. Considerando a modelagem atual e os regulamentos dos planos de benefícios vigentes, o valor inicial do Benefício por Sobrevivência equivale a 80% da última prestação mensal percebida pelo Assistido relativa à respectiva Aposentadoria Normal, Aposentadoria por Invalidez, Pensão por Morte do Participante Ativo Normal e do Participante Autopatrocinado, ou Pensão por Morte do Participante Assistido, conforme o caso. O Sr. Cícero esclareceu que o estudo está sendo apresentado à Diretoria-Executiva, em caráter preliminar e informativo, tendo sido elaborado a partir de uma solicitação do conselheiro deliberativo Marcelo Coelho de Sá, membro do Comitê de Seguridade, no sentido de alterar o regulamento de forma a manter o percentual de 100% quando o beneficiário ultrapasse a expectativa de vida. Esclareceu que, segundo mapeamento realizado no estudo, existem dois públicos possivelmente impactados: a) assistidos recebendo o Benefício por

Sobrevivência; b) assistidos que estão recebendo um benefício por prazo determinado e poderão vir a receber o Benefício por Sobrevivência, e; c) participantes ativos que poderão vir a receber o Benefício por Sobrevivência, após a concessão de algum dos benefícios predecessores. Atualmente os planos de benefícios ainda não possuem “assistidos em fase de recebimento do benefício por sobrevivência”, sendo nulo, portanto, o custo para esse grupo em ambos os planos. Os dois planos de benefícios possuem “assistidos em gozo de algum benefício que, caso sobrevivam até o fim do prazo de pagamento, poderão passar a receber o benefício por sobrevivência”. Os estudos mostraram que esse cenário levaria a um aumento da alíquota de contribuição ao FCBE em cerca de 0,44%, reduzindo o percentual da contribuição total destinada à conta individual do participante (Reserva Acumulada do Participante – RAP), e, consequentemente, no saldo utilizado para cálculo do benefício de Aposentadoria Normal, em cerca de 3%. Sendo assim, o *trade-off* seria entre receber o equivalente a 97 unidades monetárias vitaliciamente a partir da concessão do benefício de Aposentadoria Normal, ou receber 100 unidades monetárias por um período determinado, e depois, superada à expectativa média de vida, passar a receber 80 unidades monetárias até o final da vida. O Sr. Gilberto lembrou que o benefício de sobrevivência pago pela Funpresp-Exe já é um diferencial em relação a outros planos de contribuição definida, que não têm esse tipo de cobertura. A Diretoria-Executiva tomou conhecimento e concordou que o assunto requer reflexão e amadurecimento com cautela, considerando os prós e contras de cada cenário. **Item 6) i)** A Sra. Marta deu conhecimento dos seguintes documentos dos Órgãos Colegiados: ata da 119ª reunião ordinária do Conselho Deliberativo, de 20 de janeiro de 2023 (ata republicada); ata da 173ª reunião ordinária do Comitê de Auditoria, de 14 de abril de 2023; ata da 174ª reunião ordinária do Comitê de Auditoria, de 24 de abril de 2023; ata da 175ª reunião ordinária do Comitê de Auditoria, de 24 de abril de 2023; ata da 176ª reunião ordinária do Comitê de Auditoria, de 28 de abril de 2023; ata da 177ª reunião ordinária do Comitê de Auditoria, de 05 de maio de 2023; ata da 73ª reunião ordinária do Comitê de Assessoramento Técnico LegisPrev, de 14 de abril de 2023; ata da 51ª reunião ordinária da Comissão de Ética, de 11 de abril de 2023; ata da 56ª reunião extraordinária da Comissão de Ética, de 20 de abril de 2023; e Recomendação CD nº 17, de 24 de fevereiro de 2023. A Diretoria-Executiva tomou conhecimento da matéria e determinou os seguintes encaminhamentos: **a) Comitê de Auditoria: 173º Reunião Ordinária, de 14 de abril de 2023, Item 6.2:** (...) *“O Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria informou sobre o andamento da emissão da Certidão de Débitos relativos a Créditos Tributários Federais e à Dívida Ativa da União. Os membros do Coaud tomaram conhecimento do assunto e sugeriram a realização de uma reunião da área com o responsável técnico da Receita Federal, haja vista o tempo decorrido entre o fato gerador da pendência e a sua regularização para fins de emissão da referida certidão, e diligencie junto ao órgão para obtenção da resposta ao recurso interposto pela Fundação.”* A Diretoria-Executiva tomou conhecimento da matéria e determinou o encaminhamento à Gerência de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria, para ciência e realização da reunião, conforme sugestão do Comitê de Auditoria **b) ata da 176º Reunião Ordinária do Coaud, de 28 de abril de 2023. Item 6.** (...) *Ele também ressaltou a estrutura de governança da Fundação, com comitês de assessoramento aos órgãos colegiados que ajudam a prevenir os riscos. A respeito desse assunto, o Sr. Edmilson Gama sugeriu que a Diretoria Executiva avalie a periodicidade das reuniões dos comitês a ela vinculados, com o objetivo de diminuir as demandas deliberativas que recaem sobre ela. Nesse sentido, o Sr. Cleuber Oliveira acrescentou ser importante avaliar a efetividade dos comitês e que um estudo da Auditoria Interna pode vir a endereçar essa questão. Adicionalmente, o Sr. Nestor Campos Filho afirmou ser fundamental aferir se as ações desses colegiados são de fato relevantes para a governança da Fundação.”* A Diretoria-Executiva tomou ciência da matéria e determinou o encaminhamento à Gerência de Governança e Planejamento e à Gerência de Auditoria, para análise da sugestão e elaboração de proposta. **c) ata da 177º Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria, de 05 de maio de 2023. Resolução nº 70:** *“O COMITÊ DE AUDITORIA DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRESP-EXE, no uso de suas atribuições, nos termos do art. 52, inciso I do Regimento Interno, e tendo em vista o disposto no Memorando nº 47, constante do Processo SEI nº 03750.020204.000031/2023-73, resolve manter a periodicidade trimestral do item “Relatório de Monitoramento dos Plano de Ação (Gestão de Riscos)” do Plano Anual de Trabalho do Comitê de Auditoria, em razão da relevância do tema para a Fundação.”* A Diretoria-Executiva tomou conhecimento do assunto e determinou o encaminhamento à Gerência de Governança e Planejamento para ciência e ajustes necessários no Plano de Trabalho. **ii)** A Diretoria-Executiva tomou conhecimento do panorama das adesões aos planos de benefícios administrados pela Funpresp-Exe referente ao 1º trimestre de 2023 e determinou o seu encaminhamento aos Comitês de Assessoramento Técnico LegisPrev

e ExecPrev, em atendimento ao Plano Anual de Trabalho dos respectivos Comitês; **iii)** A Diretoria-Executiva tomou conhecimento da evolução da carteira de empréstimos aos participantes do Plano ExecPrev e determinou encaminhamento da matéria ao Comitê de Assessoramento Técnico ExecPrev, em cumprimento ao Plano Anual de Trabalho daquele Comitê; **iv)** A Diretoria-Executiva tomou conhecimento sobre a implantação da Carteira de Empréstimos aos participantes do Plano LegisPrev e determinou o encaminhamento da matéria ao Comitê de Assessoramento Técnico LegisPrev, em cumprimento ao Plano Anual de Trabalho daquele Comitê; **v)** O Sr. Cristiano informou sobre: a) reunião com a Secretaria de Regime Próprio e Complementar do Ministério da Previdência, acompanhado pelo Sr. Cícero, em 19 de maio de 2023; b) reunião com a Diretora-Presidente da Fundação Assefaz, Gildenora Dantas, sobre possibilidade de parceria institucional, em 19 de maio de 2023, acompanhado pelo Sr. Cícero. O Sr. Gilberto informou sobre: a) almoço com XP Asset Management - 7 Anos da Estratégia Macro: Cenário Econômico e Desafios, em 18 de maio de 2023. **ENCERRAMENTO:** Nada mais havendo a tratar, o Sr. Cristiano Rocha Heckert, Diretor-Presidente da Funpresp-Exe, encerrou a reunião às doze horas, da qual é lavrada a presente ata, lida, discutida e assinada por todos os presentes. E, para constar, eu, Marta Maria Marques Magalhães, secretária da reunião, lavro e subscrevo esta Ata.

Cristiano Rocha Heckert

Diretor-Presidente

Cícero Rafael Barros Dias

Diretor de Seguridade

Gilberto Tadeu Stanzione

Diretor de Investimentos

Cleiton dos Santos Araújo

Diretor de Administração

Marta Maria Marques Magalhães

Secretária da Reunião



Documento assinado eletronicamente por **Cristiano Rocha Heckert, Diretor Presidente**, em 16/06/2023, às 11:55, 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 **Gilberto Tadeu Stanzione, Diretor de Investimentos**, em 19/06/2023, às 19:05, 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 **Cleiton dos Santos Araujo, Diretor de Administração**, em 20/06/2023, às 10:04, 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 **Cicero Rafael Barros Dias, Diretor de Seguridade**, em 22/06/2023, às 21:06, 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 **Marta Maria Marques Magalhaes, Coordenador(a)**, em 23/06/2023, às 10:05, 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 **0108858** e o código CRC **7EE926A3**.
