

FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA
COMPLEMENTAR DO
SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL
DO PODER EXECUTIVO



ATA DA 123ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 30 DE OUTUBRO DE 2023

DATA, HORA E LOCAL: Às oito horas e quarenta e seis minutos do trigésimo dia do mês de outubro 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. Dimas dos Reis Ribeiro, Presidente do Conselho Fiscal, e os conselheiros no exercício da titularidade: Sr. Leandro de Lima Galvão (por videoconferência), Sr. Luís Ronaldo Martins Angoti e Sr. Carlos Roberto Caixeta. Registram-se as presenças do Sr. Luiz Eduardo Alves Ferreira, Gerente de Auditoria Interna; da Sra. Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados; da Sra. Jamile Bilu Rodrigues, Analista de Previdência Complementar; e do Sr. Rennan Trindade, Assistente Administrativo. **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê de Auditoria; Srs. Edmilson Gama da Silva e Nestor Ferreira Campos Filho (por videoconferência), membros do Comitê de Auditoria; Sr. Cícero Rafael Barros Dias, Diretor-Presidente, Substituto; Sr. Gilberto Tadeu Stanzione, Diretor de Investimentos; Sr. José Luiz Barros Junior, Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria (por videoconferência); Sr. Helano Borges Dias, Gerente de Controle de Investimentos (por videoconferência); Sr. Claus Nogueira Aragão, Coordenador de Assuntos Jurídico-Administrativos (por videoconferência); Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Coordenador de Auditoria e Sra. Graciene Valdez Pereira Andrade, Analista de Previdência Complementar (por videoconferência). **MESA:** Presidiu a sessão o Sr. Dimas dos Reis Ribeiro e a secretariou a Sra. Patrícia Brito de Ávila. **ORDEM DO DIA: Assuntos Deliberativos:** 1) Ordem do Dia; 2) Ata da Reunião Anterior (122ª Reunião Ordinária); 3) Balancetes, execução orçamentária do PGA e fluxo de caixa – setembro de 2023; **Assuntos Informativos:** 4) Reunião com o Comitê de Auditoria - 3º trimestre de 2023; 5) Código de Ética e de Conduta da Funpresp-Exe – revisão; 6) Atas dos colegiados e órgãos auxiliares; 7) Relatório Sintético de Execução das Políticas de Investimentos - setembro de 2023; 8) Quadro de ações judiciais - 1º semestre de 2023; 9) Quadro funcional - dados de remunerações e restituições aos órgãos de origem dos servidores cedidos; 10) Relatório de Atividades da Comissão de Ética - 3º trimestre de 2023; 11) Evolução dos créditos a receber em atraso - 3º trimestre de 2023; 12) Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de acompanhamento dos Planos de Ação - setembro de 2023; e 13) Informes. **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, 13.1, 4, 2, 3, 5 a 13. **Item 2)** A ata da reunião anterior foi aprovada pelos membros do Conselho e será assinada por meio de ferramenta eletrônica. **Item 3)** O Sr. José Luiz Barros Júnior apresentou, por intermédio da Nota Técnica nº 31/2023/COORC/GECOT/DIRAD, de 27 de outubro de 2023, constante do Processo SEI nº 03750.020405.000049/2023-17, 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 setembro 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 398:** 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. 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 setembro de 2023 e, com base nas informações da Nota Técnica nº 31/2023/COORC/GECOT/DIRAD, de 27 de outubro de 2023, constante do Processo SEI nº 03750.020405.000049/2023-17, e cingindo-se ao exame da legalidade, manifesta-se favoravelmente à sua aprovação. **Item 4)** Os membros do Comitê de Auditoria (Coaud) participaram da 123ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal, ocasião em que realizaram a reunião trimestral conjunta prevista no inciso XII do art. 52 do Regimento Interno. Na ocasião, o Sr. Cleuber Oliveira apresentou uma síntese das atividades desenvolvidas pelo Comitê entre os dias 15 de julho de 2023 e 11 de outubro de 2023, com foco nos principais assuntos analisados e no acompanhamento de temas relevantes da Fundação. Durante esse período, foram realizadas quatorze reuniões ordinárias, destacando-se as reuniões conjuntas feitas com o Conselho Deliberativo, com o Conselho Fiscal, com a Diretoria Executiva e com as Auditorias Interna e Independente. Em sua apresentação, o Presidente do Coaud destacou as apresentações realizadas pelas Gerências da Fundação: Relatório de Controles Internos, Relatório de Execução das Políticas de Investimentos, Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa, Quadro de Contingências Judiciais, Relatório do Comitê de Conformidade e Controles Internos, Calendário de Cumprimento das Obrigações Legais, Migração para o novo sistema de gestão previdenciária, Relatório de Ouvidoria, Créditos a Receber em Atraso – evolução, Plano de Ação Anual - Estratégico/Tático, Indicadores estratégicos, Relatório de Monitoramento dos Planos de Ação, Relatório Gestão de Riscos de Investimentos, Ações implementadas pela Gerência de Comunicação e Quadro das aquisições e contratações da entidade. Ele também destacou as apresentações oriundas de solicitações emitidas pelo Coaud às respectivas áreas responsáveis: Atualização do andamento da apuração do caso Americanas S/A (Solicitação Coaud nº 50), Plano de Ação Anual GECOM e Plano de Ação Net Promoter Score (NPS) da Funpresp-Exe (Solicitação Coaud nº 49) e Metodologia Risco Crédito Privado (Solicitação Coaud nº 52). Na sequência, o Presidente do Comitê relatou os assuntos analisados pelos membros e informados pelas áreas técnicas, com destaque para as matérias com sugestões de aprimoramento: Política de Gestão e Segurança da Informação, Norma de Assessoria Estratégica, Política de Relacionamento e revisão do Plano Anual de Trabalho da Auditoria Interna; bem como quais foram as atas das reuniões dos colegiados que os membros do Coaud tomaram conhecimento. Complementarmente, o Sr. Cleuber Oliveira destacou o encerramento do mandato do membro Nestor Ferreira Campos Filho, em 31 de dezembro de 2023, que não pode ser mais reconduzido, sendo necessária a abertura de processo seletivo para seleção de novo membro. Ressaltou ainda a importância da manutenção de uma composição diversificada do Comitê de Auditoria, como ocorre na configuração atual. O Presidente do Conselho agradeceu a participação do Coaud na reunião. Também elogiou o trabalho desenvolvido pelo Sr. Nestor Filho ao longo de seu mandato e desejou, em nome do Conselho, sucesso na sua jornada profissional. Por fim, o Sr. Cleuber Oliveira agradeceu a oportunidade e reforçou que o Coaud permanece à disposição. Após, os membros do Conselho Fiscal resolveram solicitar informações sobre o novo Regulamento de Contratações e Aquisições nos termos da Solicitação a seguir. **SOLICITAÇÃO Nº 037:** 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 da Fundação, resolve solicitar, à Diretoria Executiva, uma apresentação sobre o novo Regulamento de Contratações e Aquisições. **Item 5)** Os conselheiros tomaram conhecimento dos documentos referentes à aprovação da proposta de revisão do Código de Ética e de Conduta da Funpresp-Exe no âmbito do Conselho Deliberativo, por meio da Resolução nº 594 do Conselho Deliberativo, de 22 de setembro de 2023, em que o Conselho Deliberativo optou por não incluir membros do Conselho Fiscal na Câmara Recursal. Também tomaram conhecimento do Parecer Jurídico nº 34/2023/GEJUR/PRESI, de 18 de setembro de 2023, em que, abstendo-se de se imiscuir nos aspectos de natureza técnica, administrativa e de conveniência e oportunidade, a Gerência Jurídica recomendou a não inclusão de membros do Conselho Fiscal na “Câmara Recursal” da Comissão de Apuração Ética e Disciplinar. Após debates, os conselheiros decidiram coletivamente por analisar melhor a questão e, eventualmente, fazer as recomendações em momento oportuno. **Item 6)** As seguintes atas foram disponibilizadas: (i) Comitê de Auditoria: atas da 192ª a 194ª reuniões ordinárias; (ii) Comitê de Governança: ata da 13ª reunião ordinária; (iii) Comitê de Seguridade: ata da 23ª reunião ordinária; (iv) Comitê de Assessoramento Técnico LegisPrev: ata da 77ª reunião ordinária; (v) Comitê de Remuneração e Seleção de Diretores: ata da 8ª reunião extraordinária; (vi) Comissão de Ética: ata da 55ª

reunião ordinária e ata da 60ª reunião extraordinária; (vii) Diretoria Executiva: atas da 485ª a 488ª reuniões ordinárias; (viii) Comitê de Riscos de Investimentos: ata da 6ª reunião ordinária e ata da 2ª reunião extraordinária; e (ix) Conselho Deliberativo: ata da 126ª reunião ordinária. Os conselheiros tomaram conhecimento do assunto. **Item 7)** O Sr. Helano Dias apresentou, por meio do documento SEI nº 0129130, constante do Processo SEI nº 03750.000207.000019/2023-21, o Relatório Sintético de Execução das Políticas de Investimentos referente a setembro de 2023, que aborda os seguintes temas: (i) cenário econômico e estratégias de investimentos; (ii) exposição das carteiras de investimento por plano; (iii) desempenho e aderência aos referenciais de rentabilidade por plano; (iv) monitoramento dos riscos financeiros; (v) enquadramento dos investimentos aos limites legais; e (vi) perfil de investimento. Os conselheiros tomaram conhecimento do assunto. **Item 8)** O Sr. Claus Aragão apresentou, por meio da POC nº 448/2023/GEJUR/PRESI/FUNPRESP-EXE, de 11 de outubro de 2023, o quadro das ações judiciais existentes até 30 de junho de 2023 em que a Funpresp-Exe figura como interessada, bem como informações sobre o estoque e a evolução dos processos judiciais. De acordo com o documento, existem 567 processos no estoque, sendo 126 já encerrados, 4 arquivados provisoriamente e 437 em andamento. Os conselheiros tomaram conhecimento do assunto. **Item 9)** Os conselheiros tomaram conhecimento da Nota Técnica nº 5/2023/COREM/GEPES/ DIRAD/FUNPRESP-EXE, de 11 de outubro de 2023, constante do Processo SEI nº 03750.020305.000311/2023-43, com a planilha das remunerações e restituições aos órgãos cedentes do quadro de profissionais da Funpresp-Exe no 1º semestre de 2023. **Item 10)** Os conselheiros tomaram conhecimento do Relatório de Atividades da Comissão de Ética relativo ao 3º trimestre de 2023, constante do processo SEI nº 03750.000601.000056/2023-87, que informa que nos meses de julho a setembro de 2023 não houve registro de denúncia sobre eventuais infrações ao Código de Ética e de Conduta perante a Comissão de Ética, encaminhada via Ouvidoria. Adicionalmente, não houve outras denúncias junto aos canais de Comunicação da Funpresp-Exe, conforme informações prestadas por e-mail pelas respectivas áreas. O Relatório registra ainda que houve três consultas sobre possível conflito de interesses. **Item 11)** Os membros do Conselho tomaram conhecimento da POC nº 434/2023/COARC/GEARC/DISEG/ FUNPRESP-Exe, de 5 de outubro de 2023, que apresenta a evolução dos créditos a receber em atraso. De acordo com referido documento, até a competência do mês de agosto de 2023, encontra-se pendente o valor de R\$ 1.580,24 referente a multa e juros. **Item 12)** Os Srs. Luiz Eduardo Ferreira e Antônio Drumond Filho apresentaram o Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação relativo ao mês de setembro 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: (i) Cultura Organizacional; (ii) Gestão de Tecnologia da Informação; (iii) Consultoria nos Riscos Associados ao processo de Conciliação Contábil; (iv) Gestão Contábil e (v) Gestão Comercial. No documento também estão incluídos outros trabalhos como os realizados com a Controladoria-Geral da União, o planejamento do Plano Anual de Trabalho da Auditoria Interna referente a 2024, as melhorias no fluxo de trabalho da Gerência e a apuração de indicadores PPR/PRV. O colegiado tomou conhecimento do assunto. **Item 13)** **13.1)** O Sr. Cícero Dias apresentou aos conselheiros os seguintes informes (Estatísticas Descritivas – setembro de 2023): a) Participantes e Assistidos: (i) adesões: 129.364; (ii) participantes ativos: 106.453; (iii) participantes contribuintes: 104.329; (iv) participantes com contribuição suspensa: 893; (v) participantes vinculados: 372; (vi) participantes assistidos: 166; (vii) cancelados com reserva: 10.369; (viii) encerrados por término do benefício: 419; e b) Arrecadação: (i) contribuição total: R\$ 144.388.927,11; (ii) contribuição básica: R\$ 128.514.844,62; (iii) contribuição alternativa: R\$ 3.059.329,09; (iv) contribuição facultativa: R\$ 12.814.753,40; (v) contribuição facultativa mensal: R\$ 872.598,60; (vi) contribuição facultativa esporádica: R\$ 963.289,95; e (vii) PAR: R\$ 10.978.864,85. Também foram apresentadas a quantidade acumulada de adesões por classificação de participante, estatísticas descritivas, taxa de carregamento média, meta/adesões, meta/participantes ativos, meta/contribuições básicas e alternativas e meta/receita com taxa de carregamento. Após, o Sr. Gilberto Stanzione informou que a Funpresp-Exe atingiu R\$ 8,26 bilhões de patrimônio líquido e apresentou a Rentabilidade dos Investimentos, com posição em 18 de outubro de 2023, e o risco/retorno dos fundos. Por fim, o Sr. Cícero Dias fez os seguintes destaques: i) a conquista do selo “*Great Place to Work*” para o período setembro/2023 a setembro/2024; ii) o envio de ofícios aos patrocinadores com solicitação de indicações dos membros dos colegiados (do Ministério da Gestão e da Inovação em Serviços Públicos – Conselho Deliberativo, Conselho Fiscal, Comitê de Assessoramento Técnico do ExecPrev; da Secretaria do Tesouro Nacional – Conselho Fiscal; da Câmara dos Deputados – Comitê de Assessoramento Técnico do LegisPrev; e do

Senado Federal – Comitê de Assessoramento Técnico do LegisPrev); *iii*) o acordo de cooperação om a FIPEQ Vida relativo à oferta de plano de saúde aos participantes; e *iv*) a aprovação da proposta de revisão do Código de Conduta Ética e Disciplinar da Funpresp-Exe durante a 128ª reunião ordinária do Conselho Deliberativo e a necessidade de preservação da vigência parcial do funcionamento da atual composição da Comissão de Ética até que as indicações necessárias para composição do novo colegiado de que trata o item 7.1. do Código de Conduta Ética e Disciplinar sejam aprovadas. Também tomaram conhecimento do Ofício nº 22/2023/ERMG/DIFIS/PREVIC, de 29 de setembro de 2023, da Superintendência Nacional de Previdência Complementar, por meio do qual esta especifica e delimita o escopo da fiscalização comandada por meio do Ofício nº 15/2023/ERMG/DIFIS/PREVIC de 12 de julho de 2023, qual seja: a) operações realizadas pela Fundação em 2023 com títulos privados emitidos pela Americanas; b) operações realizadas com títulos privados emitidos pela Light S/A em 2023; e c) cláusula regulamentar de fundos de investimentos exclusivos de crédito privado que determina a venda de ativos de crédito privado, cujo emissor tenha sido classificado com risco de crédito especulativo. Por fim, a Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados informou aos conselheiros a disponibilização *(i)* do Relatório Final do Processo Eleitoral 2023, por meio do documento SEI nº 0126887, constante do processo SEI nº 03750.000008.000015/2023-90 e *(ii)* do Memorando nº 25/2023/COMPL/GECCI/PRESI/FUNPRES-EXE, de 1º de setembro de 2023, que comunica a retificação da Resolução Previc nº 23, de 14 de agosto de 2023. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Conselho Fiscal está prevista para o dia 27 de novembro de 2023, às 8h30. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Dimas dos Reis Ribeiro, Presidente do Conselho Fiscal, considerou encerrados os trabalhos às 13h02. E para constar, eu, Patrícia Brito de Ávila, secretária da reunião, lavrei e subscrevi esta Ata.

Dimas dos Reis Ribeiro

Presidente do Conselho Fiscal

Carlos Roberto Caixeta

Conselheiro Titular

Leandro de Lima Galvão

Conselheiro Titular

Luís Ronaldo Martins Angoti

Conselheiro Titular

Patrícia Brito de Ávila

Secretária da Reunião



Documento assinado eletronicamente por **Carlos Roberto Caixeta, Conselheiro**, em 17/01/2024, às 16:12, 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, Presidente do Conselho Fiscal**, em 17/01/2024, às 17:26, 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 **Leandro Lima Galvao, Conselheiro**, em 18/01/2024, às 09:59, 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 **Patricia Brito de Avila, Coordenadora**, em 24/01/2024, às 10:55, 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 **Luis Ronaldo Martins Angoti, Presidente do Conselho Fiscal**, em 25/01/2024, às 11:00, 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 **0139645** e o código CRC **8809E4F2**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000002.000051/2023-11

SEI nº 0139645

Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo – Funpresp-Exe

SCN Q 2 BL A Corporate Financial Center Salas 201-204 - CEP 70712-900 -

<https://funpresp.com.br>