

**ATA DA 126ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 29 DE JANEIRO DE 2024**

DATA, HORA E LOCAL: Às oito horas e quarenta e seis minutos do vigésimo nono dia do mês de janeiro do ano de dois mil e vinte e quatro, 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. Carlos Roberto Caixeta; Sr. Marcelo Dias Varella e Sra. Márcia Fernanda de Oliveira Tapajós. Registra-se as presenças do Sr. Antônio Fiuza de Sousa Landim, Sr. José Naum de Mesquita Chagas, membros suplentes; 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; da Sra. Graciene Valdez Pereira Andrade, Analista de Previdência Complementar (por videoconferência); e do Sr. Rennan Trindade de Souza, Assistente Administrativo. **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** Sr. Cícero Rafael Barros Dias, Diretor-Presidente (por videoconferência); Sr. Gilberto Tadeu Stanzione, Diretor de Investimentos; Sra. Regina Célia Dias, Diretora de Segurança; Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê de Auditoria; Sr. Edmilson Gama da Silva (por videoconferência) e Sr. Antônio Elias Zoghbi, membros do Comitê de Auditoria; Sr. José Luiz Barros Júnior, Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria (por videoconferência); Sr. Silvano Costa Barbosa, Gerente de Controle de Investimentos (por videoconferência); Sr. Andrei José Rodrigues, Gerente de Pessoas (por videoconferência); Sr. Adan Henrique Carvalho Reis, Ouvidor; Sra. Ana Elisa Pereira Lara, Analista de Previdência Complementar (por videoconferência); Sr. Alexandre Hirome Moura Takeda, Analista de Previdência Complementar (por videoconferência); Sra. Riamar Rodrigues Bueno e Sr. Ricardo de Albuquerque Cavalcanti, representantes da Auditoria Externa (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 (125ª Reunião Ordinária); Assuntos Informativos: **3)** Reunião com o Comitê de Auditoria; **4)** Atas dos colegiados e órgãos auxiliares; **5)** Relatório de Controles Internos - 3º trimestre de 2023; **6)** Balancetes, execução orçamentária do PGA e fluxo de caixa - novembro e dezembro de 2023; **7)** Relatório Sintético de Execução das Políticas de Investimentos – novembro e dezembro de 2023; **8)** Plano de capacitação dos órgãos estatutários; **9)** Relatório de Atividades da Comissão de Ética - 4º trimestre de 2023; **10)** Evolução dos créditos a receber em atraso - 4º trimestre de 2023; **11)** Plano Anual de Trabalho da Auditoria Interna - Paint 2024; **12)** Plano Plurianual de Trabalho da Auditoria Interna - PPAI 2024-2027; **13)** Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de acompanhamento dos Planos de Ação - dezembro de 2023; **14)** Orçamento 2024 – apresentação; e **15)** 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, deu as boas-vindas aos novos membros do Conselho Fiscal e declarou iniciados os trabalhos. **DELIBERAÇÕES:** **Item 1)** A ordem do dia foi aprovada pelos membros do colegiado e seguiu a seguinte sequência: 1, 15, 2 a 6, 14, 7 a 13. **Item 2)** A ata da reunião anterior foi aprovada pelos membros do Conselho e será assinada por meio de ferramenta de assinatura eletrônica. **Item 3)** Os membros do Comitê de Auditoria participaram da 126ª 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 19 de outubro de 2023 e 19 de janeiro de 2024, com foco nos principais assuntos analisados e no acompanhamento de temas relevantes da Fundação. Durante esse período, foram realizadas doze 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 Gestão de Riscos de Investimentos; Orçamento 2024; Relatório de Ouvidoria; Migração para o novo sistema SigPrev; Relatório de Monitoramento dos Planos de Ação; Plano de Ação Anual; Créditos a receber em atraso; Calendário de Cumprimento das Obrigações Legais; Relatório Coger; Quadro de Contingências Judiciais; Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa; Relatórios de Execução das Políticas de Investimentos; e Relatórios de Atividades da Gerência de Auditoria Interna. Ele também destacou as apresentações oriundas de solicitações emitidas pelo Coaud às respectivas áreas responsáveis: Solicitação nº 53 (Plano de Gestão Administrativa); e Reunião conjunta com a Gerência de Auditoria Interna e a Gerência de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria. Na sequência, o Presidente do Comitê relatou os assuntos analisados pelos membros e informados pelas áreas técnicas, com destaque para o Paint 2024 e o PPAI 2024-2027, bem como quais foram as atas das reuniões dos colegiados que os membros do Coaud tomaram conhecimento. Complementarmente, o Sr. Cleuber Oliveira destacou a participação dele no processo seletivo para escolha de novo membro do Comitê de Auditoria, em que o Conselho Deliberativo escolheu o Sr. Antônio Elias Zoghbi para a composição do Coaud. Por fim, ele agradeceu a oportunidade e reforçou que o Coaud permanece à disposição. **Item 4)** As seguintes atas foram disponibilizadas: (i) Conselho Deliberativo: atas da 128ª e 129ª reuniões ordinárias e atas da 18ª a 20ª reuniões extraordinárias; (ii) Comitê de Auditoria: atas da 206ª, 207ª, 209ª e 210ª reuniões ordinárias; (iii) Comitê de Assessoramento Técnico do Plano de Benefícios ExecPrev: atas da 78ª e 79ª reuniões ordinárias; (iv) Comitê de Tecnologia da Informação: ata da 4ª reunião extraordinária; (v) Comitê de Remuneração e Seleção de Diretores: ata da 12ª reunião ordinária; (vi) Comitê de Gestão de Riscos: atas da 22ª e 23ª reuniões ordinárias; e (vii) Comitê de Segurança: ata da 24ª reunião ordinária. Os conselheiros tomaram conhecimento do assunto. **Item 5)** O Sr. Ricardo Cavalcanti apresentou a minuta do Relatório de Controles Internos, referente ao 3º trimestre de 2023, com posição em 30 de setembro de 2023, elaborada pela auditoria externa. Os testes foram baseados preponderantemente em testes substantivos analíticos (Revisão Analítica), confrontos dos saldos contábeis aos relatórios auxiliares analíticos e acompanhamento das recomendações do relatório de auditoria anterior (*Follow-up*). Adicionalmente, no 3º trimestre, a Auditoria Externa também realizou uma análise das normas e fluxogramas das principais rotinas das áreas de Investimento e Contingencial, tendo informado que se encontra em andamento a revisão do ambiente de tecnologia da informação. Os conselheiros tomaram conhecimento do assunto. **Item 6)** O Sr. José Luiz Barros Júnior apresentou, por

intermédio da Nota Técnica nº 3/2024/COORC/GECOT/DIRAD, de 25 de janeiro de 2024, constante do Processo SEI nº 03750.020405.000001/2024-81, 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 dezembro de 2023. Os membros do Conselho Fiscal também tomaram conhecimento dos balancetes e do 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 novembro de 2023, por intermédio da Nota Técnica nº 34/2023/COORC/GECOT/DIRAD, de 20 de dezembro de 2023, constante do Processo SEI nº 03750.020405.000053/2023-77. Os conselheiros tomaram conhecimento. **Item 7)** O Sr. Silvano Barbosa apresentou, por meio do documento 0140346, constante do processo SEI nº 03750.000207.000003/2024-08, o Relatório de Execução das Políticas de Investimentos, referente a dezembro de 2023. Os membros do Conselho Fiscal também tomaram conhecimento do Relatório de Execução das Políticas de Investimentos referente a novembro de 2023, por meio do documento 0136445, constante do processo SEI nº 03750.000207.000021/2023-09. **Item 8)** O Sr. Andrei Rodrigues apresentou, por meio da POC nº 6/2024/CODES/GEPEs/DIRAD/FUNPRES-EXE, de 15 de janeiro de 2024, o Plano Anual de Capacitação (PAC) referente ao ano de 2024, que permanece com a metodologia do Modelo de Desenvolvimento de Pessoas. O Plano tem por objetivo interligar as ações de capacitação à Avaliação de Desempenho e às atividades desenvolvidas por cada profissional. Os conselheiros tomaram conhecimento do assunto. **Item 9)** O Sr. Adan Reis apresentou o Relatório de Atividades da Comissão de Ética, relativo ao 4º trimestre de 2023, disponibilizado aos membros por meio da Resolução CAED nº 002, de 10 de janeiro de 2024, constante do Processo SEI 03750.000601.000005/2024-36. Os membros tomaram conhecimento e esclareceram suas dúvidas. **Item 10)** Os membros do Conselho tomaram conhecimento do Despacho nº 0140325/2024/COARC/GEARC/DISEG/FUNPRES-EXE, de 23 de janeiro de 2024, que apresenta a evolução dos créditos a receber em atraso. De acordo com referido documento, até a competência do mês de dezembro de 2023 encontrava-se pendente o valor de R\$ 27.405,69, referente a multa e juros. **Item 11)** O Sr. Luiz Eduardo Ferreira apresentou, o Plano Anual de Trabalho da Auditoria Interna (Paint) referente ao exercício de 2024, aprovado por meio da Resolução CD nº 632, de 12 de dezembro de 2023. Os conselheiros tomaram conhecimento do assunto. **Item 12)** O Sr. Luiz Eduardo Ferreira apresentou, por meio da Resolução CD nº 633, de 12 de dezembro de 2023, o Plano Plurianual da Auditoria Interna (PPAI) relativo ao quadriênio 2024-2027. Os membros tomaram conhecimento do assunto. **Item 13)** O Sr. Luiz Eduardo Ferreira apresentou o Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação referente a dezembro de 2023. De acordo com o referido Relatório, seguem em andamento os trabalhos realizados com a Controladoria-Geral da União, as melhorias no fluxo de trabalho da Gerência e a apuração de indicadores PPR/PRV. Em seguida, o Sr. Alexandre Takeda apresentou o Relatório de Auditoria nº 10, de 2023, com a conclusão dos trabalhos relativos à auditoria sobre a cultura organizacional da Fundação. Em seguida, o Gerente apresentou o Relatório de Auditoria nº 32, de 2023, que trata da auditoria no macroprocesso Gestão Comercial, o Relatório de Auditoria nº 22, de 2022, que trata da auditoria no macroprocesso Tecnologia da Informação, e o Relatório Anual de Atividade de Auditoria Interna (Raint), de 12 de janeiro de 2024, relativo ao exercício 2023. O colegiado tomou conhecimento do assunto. **Item 14)** O Sr. José Luiz Barros Júnior apresentou, por meio do documento SEI nº 0140347, disponibilizado pelo Memorando nº 3/2024/GEPOG/PRESI/FUNPRES-EXE, de 22 de janeiro de 2024, o Orçamento relativo ao exercício de 2024, aprovado por meio da Resolução CD n. 609, de 17 de novembro de 2023. Os membros tomaram conhecimento do assunto. **Item 15) 15.1)** O Sr. Cícero Dias fez os seguintes destaques: (i) realização da cerimônia de posse dos conselheiros da Funpresp-Exe, em 26 de janeiro de 2024; e ii) aprovação do Calendário de Feriados e Recesos na Fundação referente a 2024, com vistas a possibilitar um melhor planejamento e organização dos trabalhos durante o ano. Em seguida, a Sra. Regina Dias apresentou os seguintes informes da Diretoria Executiva (Estatísticas Descritivas - dezembro de 2023): a) Participantes e Assistidos: (i) adesões: 131.245; (ii) participantes ativos: 107.725; (iii) participantes contribuintes: 105.353; (iv) participantes com contribuição suspensa: 942; (v) participantes vinculados: 367; (vi) participantes assistidos: 162; (vii) cancelados com reserva: 10.588; (viii) encerrados por término do benefício: 473; e b) Arrecadação: (i) contribuição total: R\$ 181.996.464,64; (ii) contribuição básica: R\$ 154.302.149,64; (iii) contribuição alternativa: R\$ 3.170.833,33; (iv) contribuição facultativa: R\$ 24.523.481,67; (v) contribuição facultativa mensal: R\$ 926.692,54; (vi) contribuição facultativa esporádica: R\$ 12.354.747,56; e (vii) PAR: R\$ 11.242.041,57. 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\$ 9,19 bilhões de patrimônio e apresentou a Rentabilidade dos Investimentos, com posição em 23 de janeiro de 2024, e o risco/retorno dos fundos. Também tomaram conhecimento do Memorando nº 7/2024/COMPL/GECCI/PRESI/FUNPRES-EXE, de 5 de janeiro de 2024, que informa a publicação da Portaria Previc nº 1.132 e da Portaria Previc nº 1.133, ambas de 18 de dezembro de 2023, em vigor desde 1º de janeiro de 2024. Segundo o documento, a Portaria Previc nº 1.132 dispõe sobre a atualização dos valores, mínimo e máximo, da penalidade pecuniária por descumprimento total ou parcial de Termo de Ajustamento de Conduta (TAC), de que trata o disposto no §2º do art. 263 da Resolução Previc nº 23, de 14 de agosto de 2023. Ademais, a Portaria Previc nº 1.133, atualiza os valores das penalidades administrativas de multa pecuniária estabelecidas no Decreto nº 4.942, de 30 de dezembro de 2003. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Conselho Fiscal está prevista para o dia 26 de fevereiro de 2024, às 14h. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Dimas dos Reis Ribeiro, Presidente do Conselho Fiscal, considerou encerrados os trabalhos às 13h20. 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
Marcelo Dias Varella Conselheiro Titular	Márcia Fernanda de Oliveira Tapajós Conselheiro Titular
Patrícia Brito de Ávila Secretária da Reunião	



Documento assinado eletronicamente por **Carlos Roberto Caixeta, Conselheiro**, em 16/02/2024, às 15:29, 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 19/02/2024, às 15:28, 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 **Marcelo Dias Varella, Conselheiro**, em 19/02/2024, às 15:42, 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 **Marcia Fernanda de Oliveira Tapajos, Presidente do Conselho Fiscal**, em 19/02/2024, às 16:07, 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 19/02/2024, às 16:18, 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 **0143392** e o código CRC **1C270B79**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000002.000009/2024-73

SEI nº 0143392

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>