



ATA DA 128ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 18 DE MARÇO DE 2024

DATA:	18/03/2024
HORA:	14h07
LOCAL:	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: Sra. Elise Sueli Pereira Gonçalves, Sra. Márcia Fernanda de Oliveira Tapajós, e Sr. Marcelo Dias Varella, todos convocados em conformidade com os art. 36 inciso V do Regimento Interno, por meio de comunicação eletrônica. Presente ainda o Sr. Antônio Fiuza de Sousa Landim, membro suplente.
CONVIDADOS:	Sr. Luiz Eduardo Ferreira da Silva, Gerente de Auditoria Interna; Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Coordenador de Auditoria Interna; Sra. Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados; Sra. Jamile Bilu Rodrigues, Analista de Previdência Complementar; e Sr. Rennan Trindade de Souza, Assistente Administrativo, todos com participação integral. Sr. Cícero Rafael Borges Dias, Diretor-Presidente; Sra. Regina Celia Dias, Diretora de Seguridade; Sr. Gilberto Tadeu Stanzone, Diretor de Investimentos; Sr. José Luiz Barros Junior, Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria; Sr. Roberto Machado Trindade, Gerente de Patrimônio, Logística e Contratações; Sr. Rafael Liberal Ferreira de Santana, Gerente de Conformidade e Controles Internos; Sra. Cristina Araújo Santana, Coordenadora de Compliance ; Sra. Samitha Terra Duarte Freitas, Coordenadora de Controles Internos e Riscos; Sra. Elvira Mariane Schulz, Coordenadora de Riscos de Investimentos; Sr. Ricardo de Albuquerque Cavalcanti e Sra. Riamar Rodrigues Bueno, representantes da empresa Moore Brasil; Sr. Victor Hilário Diniz Taube, representante da Wedan Consultoria; Sra. Maria Paula Aranha e Sra. Rafaela Wallner, representantes da PFM Consultoria; todos com participação parcial.

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.

ASSUNTOS DELIBERATIVOS:**1) Ordem do Dia**

A ordem do dia foi aprovada pelos membros do colegiado e seguiu a sequência: 1, 10, 3, 4, 2, 5, 6, 11, 7, 8 e 9.

2) Demonstrações contábeis, atuariais, financeiras e de benefícios e sobre as contas da Diretoria Executiva referente ao exercício social de 2023

O Sr. José Luís Barros Junior apresentou, por meio do documento SEI 0146831 do Processo SEI nº 03750.010405.000008/2024-40, os seguintes demonstrativos contábeis, referentes ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2023, 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 2023, razão pela qual decidiu encaminhar parecer favorável à aprovação pelo Conselho Deliberativo, na forma apresentada pela Diretoria Executiva.

RESOLUÇÃO Nº 407: 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 art. 17 da Resolução CNPC nº 43, de 6 de agosto de 2021, e com base no constante do documento SEI 0146831 do Processo SEI nº 03750.010405.000008/2024-40, resolve aprovar o Parecer nº 02, de 2024, 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 2023, na forma apresentada pela Diretoria Executiva, conforme documentos anexos.

ASSUNTOS INFORMATIVOS:

3) Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis de 31 de dezembro de 2023

O Sr. Ricardo Cavalcanti, da Auditoria Externa da Funpresp-Exe, apresentou, por meio do documento SEI 0147297 do Processo SEI nº 03750.010701.000022/2024-07, o Relatório do Auditor Independente relativo ao 4º trimestre de 2023, com base nos procedimentos já executados até a posição em 31 de dezembro de 2023. Segundo o auditor, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira consolidada da Funpresp-Exe, individual e por plano de benefícios em 31 de dezembro de 2023, e o desempenho consolidado e por plano de benefícios de suas operações para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às entidades reguladas pelo Conselho Nacional de Previdência Complementar. Os membros do Conselho Fiscal tomaram conhecimento do assunto.

4) Relatório de Auditoria Atuarial dos Planos ExecPrev e LegisPrev

O Sr. Víctor Taube apresentou, por meio dos documentos SEI 0148186 e 0148190 do Processo SEI nº 03750.010701.000022/2024-07, os Relatórios de Auditoria Atuarial dos Planos ExecPrev e LegisPrev, com destaque para as recomendações feitas pela consultoria. Os membros tomaram conhecimento e questionaram acerca do fluxo de tratamento dessas recomendações no âmbito da Funpresp-Exe, o que foi esclarecido pelo Gerente de Auditoria Interna. Após, em razão do exposto, a Sra. Márcia Tapajós sugeriu que o acompanhamento das referidas recomendações pela Gerência de Auditoria Interna seja reportado ao Conselho Fiscal oportunamente.

5) Regulamento de Licitação - apresentação

Em atendimento à Solicitação CF nº 37, de 30 de outubro de 2023, o Sr. Roberto Trindade apresentou o novo Regulamento Interno de Licitações e Contratações da Funpresp-Exe. Os conselheiros tomaram conhecimento e esclareceram suas dúvidas.

6) Reunião com o Comitê de Gestão de Riscos

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: gestão de riscos, programa/plano de integridade, riscos de investimentos, atendimento às fiscalizações e gestão de processos e normativos. Os conselheiros tomaram conhecimento.

7) Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de acompanhamento dos Planos de Ação - fevereiro de 2024

O Sr. Antônio Drumond apresentou o Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação, referente a fevereiro de 2024. De acordo com o referido Relatório, seguem em andamento as auditorias em “Promover Segurança” e em “Gerir Riscos e Compliance”, além dos trabalhos relativos às melhorias no fluxo de trabalho da Gerência, das atividades realizadas com a Controladoria-Geral da União e com a Auditoria Externa, e do envio de documentação para a Auditoria Externa referente à Segunda Opinião Atuarial. Também informou a conclusão da apuração dos indicadores relativos ao Programa de Participação nos Resultados/Programa de Remuneração Variável, relativos ao ciclo 2023. Os membros tomaram conhecimento.

8) Relatório Anual de Atividade de Auditoria Interna – Raint 2023

O Conselho Fiscal tomou conhecimento.

9) Atas dos colegiados e órgãos auxiliares

As seguintes atas foram disponibilizadas: (i) Conselho Deliberativo: atas da 130ª e 131ª reuniões ordinárias e ata da 21ª reunião extraordinária; (ii) Comitê de Auditoria: atas da 213ª, 214ª, 216ª, 217ª e 218ª reuniões ordinárias; (iii) Comitê de Seguridade: ata da 24ª reunião ordinária; (iv) Comitê de Riscos de Investimentos: ata da 10ª reunião ordinária; (v) Comitê de Investimentos: atas da 10ª a 12ª reuniões ordinárias; (vi) Comissão de Ética: ata da 61ª reunião extraordinária; (vii) Comitê de Apuração Ética e Disciplinar: ata da 2ª reunião extraordinária; e (viii) Diretoria Executiva: atas da 500ª, 502ª e 503ª reuniões ordinárias. O Conselho Fiscal tomou conhecimento.

10) Informes

10.1) Informes da Diretoria Executiva

O Sr. Cícero Dias fez os seguintes destaques:

(i) Controle: reunião com a Superintendência Nacional de Previdência Complementar, com foco no Relatório da Avaliação de Governança, recebido por meio do Ofício nº 761, de 23 de fevereiro de 2024; fiscalização da Controladoria-Geral da União, que gerou três recomendações; e adesão ao e-Agendas, que é o Sistema Eletrônico de Agendas do Poder Executivo federal;

(ii) Relacionamento: eventos relativos ao “Mês da Mulher”; pesquisa com participantes mulheres voltada para educação financeira; e participação da Fundação como membro do Comitê de Ética da Associação Brasileira das Entidades Fechadas de Previdência Complementar;

(iii) Pessoa: realização do **onboarding** para os novos conselheiros; e

(iv) Negócio: andamento da licitação para contratação de seguro.

Em seguida, a Sra. Regina Dias apresentou as estatísticas descritivas da Funpresp-Exe relativas a fevereiro de 2024.

Após, o Sr. Gilberto Stanzone informou que a Funpresp-Exe atingiu R\$ 9,56 bilhões de patrimônio e apresentou a Rentabilidade dos Investimentos, com posição em 13 de março de 2024, e o risco/retorno dos fundos.

ASSUNTO EXTRAPAUTA INFORMATIVO:

11) Relatório de Controles Internos – 2º semestre de 2023

A Sra. Rafaela Wallner apresentou proposta de cronograma referente à produção da minuta do Relatório de Controles Internos do 2º semestre de 2023. Conforme alinhado com os membros, a PFM Consultoria encaminhará minuta do Relatório para conhecimento do Conselho Fiscal até 16 de abril de 2024. A segunda versão do Relatório, com possíveis ajustes, deve ser encaminhada pela empresa ao Conselho para a reunião de maio de 2024.

A próxima reunião do Conselho Fiscal está prevista para o dia 22 de abril de 2024, às 14h. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Dimas dos Reis Ribeiro, Presidente do Conselho Fiscal, considerou encerrados os trabalhos às 18h02 tendo eu, Patrícia Brito de Ávila, secretária da reunião, lavrado e subscrito esta ata, que após lida e aprovada, segue assinada pelos presentes.

Dimas dos Reis Ribeiro
Presidente do Conselho Fiscal

Elise Sueli Pereira Gonçalves
Conselheira Titular

Marcelo Dias Varella
Conselheiro Titular

Márcia Fernanda de Oliveira Tapajós
Conselheiro Titular

Patrícia Brito de Ávila
Secretária da Reunião



Documento assinado eletronicamente por **Patricia Brito de Avila, Coordenadora**, em 04/04/2024, às 15:27, 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 04/04/2024, às 16:27, 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 **Elise Sueli Pereira Goncalves, Conselheiro**, em 04/04/2024, às 16:49, 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 05/04/2024, às 06:31, 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, Conselheiro**, em 09/04/2024, às 10:07, 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 **0150124** e o código CRC **BCD2A271**.