

FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA
COMPLEMENTAR DO
SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL
DO PODER EXECUTIVO



ATA DA 131ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL

DATA: 24/06/2024

HORA: 14h11

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: Sr. Carlos Roberto Caixeta (por videoconferência), Sra. Márcia Fernanda de Oliveira Tapajós e Sr. Marcelo Dias Varella (por videoconferência), 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, membro suplente.

Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Gerente de Auditoria Interna, Substituto; Sra. Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados; Sr. Douglas Araújo Ruas, Analista de Previdência Complementar; e Sra. Graciene Valderez Pereira Andrade, Analista de Previdência Complementar; todos com participação integral.

CONVIDADOS: Sra. Regina Célia Dias, Diretora de Seguridade; Sr. Gilberto Tadeu Stanzione, Diretor de Investimentos; Sr. José Luiz Barros Junior, Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria; Sr. João Luiz Hortêncio Medeiros Pinheiro, Gerente de Atuária e Benefícios; Sr. Marcos de Carvalho Ordonho, Gerente de Governança e Planejamento; Sr. Luiz Márcio Couto Pacheco, Coordenador de Atuária; Sra. Bruna Chaves, Coordenadora de Articulação Institucional; Sra. Mariana Lima Ceppi, Analista de Previdência Complementar; Sra. Clésia da Silva Borges, Analista de Previdência Complementar; e Sr. Alexandre Hirome Moura Takeda, Analista de Previdência Complementar.

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, 8.1, 2, 4, 3, 5 a 7 e 8.2 a 8.3.

2) Ata da Reunião Anterior - 129ª Reunião Ordinária

A ata da 130ª reunião ordinária do Conselho Fiscal foi assinada pelos membros por meio de ferramenta de assinatura eletrônica.

3) Relatório de Controle Interno do Conselho Fiscal - 2º semestre de 2023

Em atendimento à Recomendação Coseg n. 51, de 20 de maio de 2024, e à Resolução DE n. 2.237, de 06 de junho de 2024, o Sr. Luís Márcio apresentou, por meio da Nota Técnica nº 24/2024/COATU/GEABE/DISEG, de 14 de maio de 2024, constante do processo SEI nº 03750.000303.000005/2024-09, o estudo da Taxa de Juros para Avaliação Atuarial dos planos ExecPrev e LegisPrev referente a 2024. Segundo o Coordenador, o Relatório busca atestar a convergência da taxa de juros atuarial com a taxa de retorno dos investimentos a partir dos fluxos atuariais projetados, da duração do passivo atuarial do plano de benefícios, das características demográficas da população analisada e das expectativas de rentabilidade futura dos investimentos. Para o Plano LegisPrev, apurou-se uma duração do passivo de 39,5 anos e, para o Plano ExecPrev, de 38 anos, cálculo resultante dos benefícios projetados de horizonte temporal de longuíssimo prazo decorrentes de sobrevivência de participantes, além da expectativa média de vida calculada na data de aposentadoria e pensão decorrente de morte de participante que tenha se tornado assistido, todos correspondentes às obrigações do plano com nível ou valor previamente estabelecidos e custeio atuarialmente determinado. Nestes termos, a área técnica recomendou a manutenção da taxa real anual de juros dos planos de benefícios em 4,00% ao ano, considerando, em que pesem as expectativas de rentabilidades futuras dos investimentos dos planos de benefícios apresentarem resultado de longo prazo de cerca de 4,02% ao ano para o Plano ExecPrev e 4,10% ao ano para o Plano LegisPrev. Os membros do Conselho apreciaram as referidas documentações e, por unanimidade, emitiram parecer favorável à sua submissão ao Conselho Deliberativo, na forma apresentada pela Diretoria Executiva.

O Sr. Marcelo Varella levantou a questão sobre a disparidade da rentabilidade auferida pela Conta Concedidos após a criação dos perfis de investimentos e consequente segregação das carteiras de investimento referentes aos saldos de contas dos participantes ativos e assistidos. Diante disso, o Conselho solicitou que a área de investimentos realize uma apresentação sobre a mudança de metodologia e faça eventuais considerações sobre a análise histórica da rentabilidade das contas dos concedidos.

RESOLUÇÃO Nº 410: 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 art. 42, inciso II, do Estatuto da Fundação, nos termos das disposições da Resolução CNPC nº 30, de 10 de outubro de 2018, da Resolução Previc nº 23, de 31 de agosto de 2023, da Portaria Previc nº 835, de 1º de dezembro de 2020 e da Portaria Previc nº 308, de 25 de abril de 2024, e com base no constante da Resolução DE n. 2.237, de 06 de junho de 2024, resolve aprovar o Parecer CF nº 03, de 2024, relativo ao Estudo de Convergência da Taxa de Juros para Avaliação Atuarial 2024 dos Planos de Benefícios ExecPrev e LegisPrev, na forma apresentada pela Diretoria Executiva, conforme documentos anexos.

SOLICITAÇÃO Nº 042: 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 art. 14, inciso VII, do Regimento Interno da Fundação solicita uma apresentação sobre a mudança de metodologia e o apontamento de eventuais considerações na análise histórica da rentabilidade das contas dos ‘concedidos’.

ASSUNTOS INFORMATIVOS:

4) Balancetes, execução orçamentária do PGA e fluxo de caixa - mai24

O Sr. José Luiz Barros apresentou 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 maio de 2024, por meio da Nota Técnica nº 20/2024/COORC/GECOT/DIRAD, de 17 de junho de 2024, constante do processo SEI nº 03750.020405.000035/2024-76. Os conselheiros tomaram conhecimento. Ao final, o Sr. José Luiz informou que fez ajustes na apresentação, momento em que agradeceu à Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados pela contribuição para alteração para o novo modelo, e se colocou à disposição para realizarem novos ajustes caso o Conselho entenda necessário. Sobre o assunto o Conselho sugeriu a retirada dos slides sobre os índices de referência x rentabilidade, vez que já são apresentados pela Fundação em outro item de pauta.

ASSUNTOS INFORMATIVOS:

5) Indicadores Estratégicos, com destaque para os indicadores de atendimento - 1º trimestre de 2024

A Sra. Bruna Chaves apresentou os indicadores estratégicos relativos ao 1º trimestre de 2024. Os conselheiros também tomaram conhecimento.

6) Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de acompanhamento dos Planos de Ação - maio 2024

Os Srs. Alexandre Takeda e Antônio Drumond apresentaram o Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação, referente a maio de 2024. De acordo com o referido Relatório, estão em andamento as auditorias em “Gerir Investimentos” e em “Prestar Apoio Administrativo”, além do acompanhamento dos indicadores PPR/PRV 2024. Os membros tomaram conhecimento. Na ocasião, foi apresentado ainda o Relatório de Auditoria RA nº3/2024, relativo ao macroprocesso “Gerir Riscos e Compliance”.

7) Atas dos colegiados e órgãos auxiliares

As seguintes atas foram disponibilizadas: (i) Comitê de Investimentos: ata da 14ª reunião ordinária; (ii) Comissão de Apuração Ética e Disciplinar: ata da 3ª reunião ordinária e atas da 16ª a 19ª reuniões extraordinárias; e (iii) Diretoria Executiva: atas da 513ª a 517ª reuniões ordinárias. O Conselho tomou conhecimento.

8) Informes

8.1) Informes da Diretoria Executiva

O Sr. Gilberto e a Sra. Regina fizeram os seguintes destaques:

- (i) Governança e Controle: Realização do Encontro de Governança;
- (ii) Relacionamento: Nomeação na Comissão COFOM/PREVIC; Reunião com a Sinagências; Reunião com a Fonacarte; Reunião com a SindiFisco Nacional; Posse membros da AGU; Encontro Nacional de Gestão de Pessoas;
- (iii) Pessoal: Formação da Comissão Interna do Concurso Público; Publicação da Cartilha Interna de Assédio Sexual; Realização de seminário sobre Ética para os colaboradores;
- (iv) Negócio: Atingimento de 10 bilhões de Patrimônio Administrado;
- (v) Investimentos: Recebimento de multa relativa ao Banco Daycoval;
- (vi) Operacional: Discussão sobre o impacto da Reforma Tributária; Suspensão do Processo de Contratação da Seguradora, sendo levantada a possibilidade de aditivar a contratação atual;
- (vii) Produtos e Serviços: Palestras e treinamentos sobre educação financeira e previdenciária (maio/junho): realização de 12 eventos com 938 servidores alcançados, mais 4 palestras agendadas: MMA, TCU, ABIN e Anvisa; e

(viii) Mercado: Lançamento de Plano de Saúde aos Participantes.

Após, o Sr. Gilberto Stanzione informou que, em maio de 2024, a Funpresp-Exe atingiu R\$ 10 bilhões de patrimônio e apresentou a Rentabilidade dos Investimentos, com posição em 18 de junho de 2024, e o risco/retorno dos fundos.

Por fim, a Sra. Regina Dias apresentou as estatísticas descritivas da Funpresp-Exe, com ênfase aos quase 111 mil participantes alcançados.

8.2) Vencimento da Certificação de Conselheiros

A Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados, por meio do Memorando nº 41/2024/COSEC/CD/FUNPRES-EXE, comunicou a exigência do processo de certificação dos novos conselheiros pelo Conselho Nacional de Previdência Complementar (CNPB), que devem ser obtidas em até um ano, a contar da data da posse do conselheiro. Atualmente, encontram-se pendentes as certificações dos conselheiros Carlos Vinícius, Márcia Tapajós e Antônio Landim, que já estão cientes quanto ao prazo para adoção de providências.

8.3) Encaminhamentos da 513ª Reunião Ordinária da Diretoria-Executiva

A Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados disponibilizou aos membros o Despacho nº 0154337/2024/COSEC/CD/FUNPRES-EXE, de 5 de junho de 2024, referente aos encaminhamentos da 513ª Reunião Ordinária da Diretoria-Executiva, para conhecimento.

A próxima reunião do Conselho Fiscal está prevista para o dia 22 de julho de 2024, às 14h. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Dimas dos Reis Ribeiro, Presidente do Conselho Fiscal, considerou encerrados os trabalhos às 16h19 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

Carlos Roberto Caixeta

Conselheiro

Marcelo Dias Varella

Conselheiro

Márcia Fernanda de Oliveira Tapajós

Conselheira

Patrícia Brito de Ávila

Secretária da Reunião



Documento assinado eletronicamente por **Carlos Roberto Caixeta, Conselheiro(a)**, em 08/07/2024, às 15:19, 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 12/07/2024, às 15:10, 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(a)**, em 12/07/2024, às 17:48, 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(a)**, em 12/07/2024, às 21:23, 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 15/07/2024, às 11:54, 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 **0163224** e o código CRC **3801BBE9**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000002.000033/2024-11

SEI nº 0163224

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>