

FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA
COMPLEMENTAR DO
SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL
DO PODER EXECUTIVO



ATA DA 137ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL

DATA: 17/12/2024

HORA: 9h05

LOCAL: Sala de Reuniões nº 1 da sede da Funpresp-Exe e por meio de videoconferência
Sr. Marcelo Dias Varella, Presidente do Conselho Fiscal, Interino (por videoconferência), e os conselheiros no exercício da titularidade: Sr. José Naum de Mesquita Chagas, Sr. Carlos Roberto Caixeta, e Sra. Márcia Fernanda de Oliveira Tapajós (por videoconferência), todos convocados em conformidade com o art. 36 inciso V do Regimento Interno, por meio de comunicação eletrônica.

PRESENCAS: Presentes ainda o Sr. Antônio Fiúza de Sousa Landim (por videoconferência), membro suplente; o Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Gerente de Auditoria Interna, Substituto; a Sra. Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados; e a Sra. Graciene Valdez Pereira Andrade, Analista de Previdência Complementar; todos com participação integral.

CONVIDADOS: Sr. Cícero Rafael Barros Dias, Diretor-Presidente (por videoconferência); Sr. Gilberto Tadeu Stanzione, Diretor de Investimentos; Sr. Geraldo Julião Junior, Coordenador de Orçamento; Sr. Rafael Liberal Ferreira de Santana, Gerente de Conformidade e Controles Internos (por videoconferência); Sra. Cristina Araújo Santana, Coordenadora de Compliance (por videoconferência); Sra. Samitha Terra Duarte Freitas, Coordenadora de Controles Internos e Riscos (por videoconferência); Sra. Ana Elisa Pereira Lara, Analista de Previdência Complementar; e Sr. Alexandre Hirome Moura Takeda, Analista de Previdência Complementar (por videoconferência), 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, 2, 3, 12.1, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11 e 12.2.

2) Ata da Reunião Anterior - 136ª Reunião Ordinária

A ata da 136ª reunião ordinária do Conselho Fiscal foi aprovada e disponibilizada para assinatura dos membros por meio de ferramenta de eletrônica.

3) Plano Anual de Trabalho do Conselho Fiscal - 2025

A Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados (Cosec) apresentou proposta de Calendário de Reuniões e de Plano Anual de Trabalho do Conselho Fiscal para o ano de 2025. Os conselheiros

tomaram conhecimento do assunto e deliberaram nos termos da Resolução a seguir.

RESOLUÇÃO nº 414: 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. 24, inciso XXIV do Regimento Interno aprova o Calendário de Reuniões e o Plano Anual de Trabalho do Conselho Fiscal para o ano de 2025, conforme documentos anexos.

ASSUNTOS INFORMATIVOS:

4) Relatório Parcial do Comitê de Auditoria

Os conselheiros tomaram conhecimento da Resolução Coaud nº 100, de 29 de novembro de 2024, que aprova o Relatório Parcial do Comitê de Auditoria, relativo ao desempenho das atribuições daquele Comitê de janeiro a outubro de 2024.

5) Orçamento 2025 - apresentação

O Sr. Geraldo Julião apresentou o Orçamento para o exercício 2025. Os conselheiros tomaram conhecimento do assunto.

6) Reunião com o Comitê de Gestão de Riscos - 4º trimestre 2024

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 de Gestão de Riscos relativas ao 3º trimestre de 2024, o que abrange os seguintes temas: gestão de riscos, atendimento às fiscalizações, elaboração/revisão de normativos, programa/plano de integridade, e riscos de investimentos. Os conselheiros tomaram conhecimento do assunto.

7) Plano Plurianual de Trabalho da Auditoria Interna – PPAI 2025-2028

O Sr. Antônio Drumond apresentou o Plano Plurianual da Auditoria Interna (PPAI 2025-2028), conforme determinam os itens 6.2.1. e 6.2.3. da Norma de Auditoria Interna e o inciso XIV do art. 63 do Regimento Interno. Os conselheiros tomaram conhecimento do assunto.

8) Plano Anual de Trabalho da Auditoria Interna - Paint 2025

O Sr. Antônio Drumond apresentou o Plano Anual da Auditoria Interna (Paint) para o exercício 2025, conforme determina o item 6.2.4 da Norma de Auditoria Interna. Os conselheiros tomaram conhecimento do assunto.

9) Relatório do Auditor Independente - 3º trimestre 2024

Os conselheiros tomaram conhecimento do Relatório Parcial sobre o Andamento dos Trabalhos de Auditoria do Exercício a findar em 31 de dezembro de 2024, com posição em 30 de setembro de 2024, elaborado pela auditoria externa.

10) Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de acompanhamento dos Planos de Ação - novembro de 2024

A Sra. Ana Elisa Pereira apresentou o Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação, referente a novembro de 2024. De acordo com referido Relatório, estão em andamento as auditorias em “Gerir Finanças e Contabilidade”, em “Prestar Serviços de Ouvidoria e Transparência” e em “Gerir Tecnologia da Informação”. Os conselheiros tomaram conhecimento do assunto.

11) Atas dos colegiados e órgãos auxiliares

As seguintes atas foram disponibilizadas: (i) Conselho Deliberativo: atas da 139ª e 140ª reuniões ordinárias e da 23ª e 24ª reuniões extraordinárias; (ii) Comitê de Auditoria: atas da 246ª, 247ª, 248ª, 251ª, 252ª, 253ª, 254ª, 255ª e 256ª reuniões ordinárias e da 3ª reunião extraordinária; (iii) Comitê de Assessoramento Técnico ExecPrev: atas da 89ª e 90ª reuniões ordinárias; (iv) Comissão de Apuração

Ética e Disciplinar: atas da 5ª reunião ordinária e da 32ª e 33ª reuniões extraordinárias; (v) Comitê de Investimentos: atas da 19ª, 20ª e 21ª reuniões ordinárias e da 4ª reunião extraordinária; (vi) Comitê de Riscos de Investimentos: atas da 3ª e 4ª reunião extraordinária e da 14ª reunião ordinária; (vii) Comitê de Seguridade: ata da 27ª reunião ordinária; (viii) Comitê de Remuneração e Seleção de Diretores: ata da 15ª reunião ordinária; e (ix) ata da 1ª reunião extraordinária do Comitê de Gestão de Riscos.

12) Informes

12.1) Informes da Diretoria Executiva

O Sr. Cícero Dias fez os seguintes destaques:

(i) Operação e Negócio: realização do 1º Seminário de Previdência Complementar “Quem Planeja, Realiza”; adesão ao Código de Autorregulação em Governança de Investimentos; conquista do Selo de Autorregulação de Governança Corporativa da Abrapp; abertura de concurso público para preenchimento de treze vagas para o cargo Analista de Previdência Complementar; reunião de apresentação do Relatório de Fiscalização Previc nº 61, de 2024, que ocorreu no dia 11 de dezembro de 2024; lançamento da modalidade de pagamento das contribuições aos planos de benefícios via Pix a partir de 21 de novembro de 2024 e realização de entrevistas com os candidatos ao cargo de Gerente de Auditoria Interna.

(ii) Outros destaques: aprovação da Resolução CNPC nº 62, de 9 de dezembro de 2024, que dispõe sobre novas regras para o Plano de Gestão Administrativa, os fundos administrativos, o orçamento, as fontes de custeio administrativo e as receitas e despesas da gestão administrativa das Entidades Fechadas de Previdência Complementar (EFPCs) e acompanhamento do julgamento do Supremo Tribunal Federal referente à incidência de Pis/Cofins sobre os rendimentos obtidos nas aplicações financeiras efetuadas pelas EFPCs.

Na sequência, apresentou as estatísticas descritivas de seguridade da Funpresp-Exe, relativas a novembro de 2024.

Após, o Sr. Gilberto Stanzione informou que a Funpresp-Exe atingiu R\$ 11,27 bilhões de patrimônio e apresentou a Rentabilidade dos Investimentos, com posição em 10 de dezembro de 2024, e o risco/retorno dos fundos.

12.2) Outros Informes

O Sr. Marcelo Varella indagou sobre a viabilidade de divulgação, na Sala do Participante, de informações sobre a rentabilidade das aplicações financeiras com marcação a mercado e na curva, o que geraria um quadro comparativo para acompanhamento do participante. Os Srs. Cícero Dias e Gilberto Stanzione ressaltaram que, apesar de haver parecer jurídico favorável sobre o tema, o risco jurídico inerente a essa divulgação deve ser considerado, o que implica numa decisão de gestão. Adicionalmente, o Diretor de Investimentos destacou que o pleito é inócuo em face da decisão do Conselho Nacional de Previdência Complementar (CNPC), de 11 de dezembro de 2024, de retirar a obrigatoriedade de contabilizar títulos públicos a valor de mercado nos planos de Contribuição Definida (CD) e Contribuição Variável (CV). Além disso, ressaltou que as lives trimestrais sobre investimentos têm tratado do tema com os participantes. Diante dos esclarecimentos, o Presidente do Conselho demandou o encaminhamento do parecer jurídico mencionado para conhecimento do colegiado, se possível na próxima reunião do colegiado.

Na sequência, o Sr. Cícero Dias informou sobre o andamento do processo de licitação para contratação da seguradora, com destaque para a medida cautelar, exarada pelo Tribunal de Contas da União, que suspendeu as captações realizadas pela seguradora vencedora da licitação e determinou a contratação emergencial da segunda colocada.

Após, a Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados deu conhecimento aos conselheiros do Ofício nº 8286/2024/PREVIC, de 9 de dezembro de 2024, que encaminha à Fundação o Relatório de Fiscalização nº 61/2024/PREVIC e seus anexos, no âmbito do acompanhamento especial realizado pela Superintendência Nacional de Previdência Complementar. Sobre esse assunto, os conselheiros

deliberaram nos termos da Solicitações a seguir.

SOLICITAÇÃO Nº 046: O CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRESPEXE, no uso de suas atribuições e nos termos do inciso VII do art. 14 do Regimento Interno da Fundação, solicita que a Diretoria Executiva dê conhecimento, a este Conselho, da minuta de resposta ao Ofício nº 8286/2024/PREVIC, de 9 de dezembro de 2024, oriundo da Superintendência Nacional de Previdência Complementar, previamente ao envio da resposta.

SOLICITAÇÃO Nº 047: O CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRESPEXE, no uso de suas atribuições e nos termos do inciso VII do art. 14 do Regimento Interno da Fundação, solicita que a Diretoria Executiva dê conhecimento, a este Conselho, do processo do Tribunal de Contas da União que suspendeu a captação das seguradoras vencedoras da licitação sobre PAR e FCBE.

A próxima reunião do Conselho Fiscal está prevista para o dia 28 de janeiro de 2025, às 9h. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Marcelo Dias Varella, Presidente do Conselho Fiscal, Interino, considerou encerrados os trabalhos às 11h23 tendo eu, Patrícia Brito de Ávila, secretária da reunião, lavrado e subscrito esta ata, que após lida e aprovada, segue assinada pelos presentes.

Marcelo Dias Varella
Presidente, Interino

Carlos Roberto Caixeta
Conselheiro

José Naum de Mesquita Chagas
Conselheiro

Márcia Fernanda de Oliveira Tapajós
Conselheira

Patrícia Brito de Ávila
Secretária da Reunião



Documento assinado eletronicamente por **Patricia Brito de Avila, Coordenadora**, em 31/01/2025, 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 **Jose Naum de Mesquita Chagas, Conselheiro(a)**, em 31/01/2025, às 15:46, 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 **Carlos Roberto Caixeta, Conselheiro(a)**, em 31/01/2025, às 16:00, 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, Presidente do Conselho Fiscal**, em 18/02/2025, às 11:26, 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 **Marcia Fernanda de Oliveira Tapajos, Conselheiro(a)**, em 25/03/2025, às 11:59, 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 **0199132** e o código CRC **1058960E**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000002.000004/2025-21

SEI nº 0199132

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>