

ATA DA 141ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL

DATA:	29/04/2025
HORA:	9h09
LOCAL:	Sala de Reuniões nº 1 da sede da Funpresp-Exe e por meio de videoconferência
PRESENCAS:	Sr. Marcelo Dias Varella (por videoconferência), Presidente do Conselho Fiscal, Interino, e os conselheiros no exercício da titularidade: Sra. Márcia Fernanda de Oliveira Tapajós, Sr. José Naum de Mesquita Chagas e Sr. Carlos Roberto Caixeta, todos convocados em conformidade com o art. 36 inciso V do Regimento Interno, por meio de comunicação eletrônica. Presentes ainda o Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Gerente de Auditoria Interna; a Sra. Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados; a Sra. Graciene Valderez Pereira Andrade, Analista de Previdência Complementar; o Sr. Douglas Araújo Ruas (por videoconferência), Analista de Previdência Complementar; e a Sra. Claudiane Gomes Lima Avelino, Assistente Administrativa; todos com participação integral.
CONVIDADOS:	Sr. Cícero Rafael Barros Dias, Diretor-Presidente; Sra. Regina Célia Dias, Diretora de Seguridade; Sr. José Dória Pupo Neto (por videoconferência), Diretor de Investimentos, Substituto; Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê de Auditoria; Sr. Edmilson Gama (por videoconferência), membro do Comitê de Auditoria; Sr. Antônio Elias Zoghbi (por videoconferência), membro do Comitê de Auditoria; Sr. Rafael Liberal Ferreira de Santana (por videoconferência), Gerente de Conformidade e Controles Internos; Sra. Elvira Mariane Schulz (por videoconferência), Coordenadora de Riscos de Investimentos; Sra. Elisa Rabelo Branco (por videoconferência), Analista de Previdência Complementar; e Sra. Kamila Magalhães de Rezende, Coordenadora de Auditoria, todos com participação parcial.

Verificado o quórum necessário, de acordo com o art. 43 do Estatuto da Funpresp-Exe, o Presidente Interino 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, 13, 6, 7, 4, 5, 8, 9, 10, 11, 12.1, 3, 2 e 12.2.

2) Ata da Reunião Anterior - 140ª Reunião Ordinária

A ata da 140ª reunião ordinária do Conselho Fiscal foi disponibilizada para assinatura dos conselheiros por meio de ferramenta de assinatura eletrônica.

3) Autoavaliação do Conselho Fiscal - 2024

Em cumprimento ao art. 20-A do Estatuto da Funpresp-Exe, a Coordenação de Secretariado e Órgãos

Colegiados disponibilizou proposta de formulário para autoavaliação do colegiado. Os conselheiros tomaram conhecimento do material e decidiram realizar a avaliação, cuja consolidação deverá ser apresentada em reunião futura.

ASSUNTOS INFORMATIVOS:

4) Balancetes, execução orçamentária do PGA e fluxo de caixa - fevereiro de 2025

Os conselheiros tomaram conhecimento, por meio de apresentação por vídeo, da Nota Técnica nº 10/2025/COORC/GECOT/DIRAD, de 26 de março de 2025, que trata 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 fevereiro de 2025.

5) Relatório Sintético de Execução das Políticas de Investimentos - fevereiro de 2025

Os conselheiros tomaram conhecimento, por meio de apresentação por vídeo, do Relatório Sintético das Políticas de Investimentos relativo ao mês de fevereiro de 2025.

6) Reunião com o Comitê de Auditoria - 1º trimestre de 2025

Em atendimento ao inciso XII do art. 52 do Regimento Interno da Fundação, o Sr. Cleuber Oliveira apresentou uma síntese das atividades desenvolvidas pelo Comitê de Auditoria entre os dias 24 de janeiro de 2025 e 17 de abril de 2025, com foco nos principais assuntos analisados e no acompanhamento de temas relevantes para a Fundação. Durante o referido período, foram realizadas quatorze reuniões ordinárias, destacando-se as reuniões conjuntas com o Conselho Deliberativo, o Conselho Fiscal, a Diretoria Executiva, a Auditoria Interna e a Auditoria Independente. Houve, ainda, diversas apresentações promovidas pelas gerências da Fundação, abrangendo os seguintes temas: quadro de aquisições e contratações da entidade; ações implementadas pela Gerência de Comunicação; Relatório de Gestão de Riscos de Investimento; Relatório de Controles Internos; Relatório de atividades da Diretoria Executiva; Plano de Ação Anual – Estratégico/Tático; monitoramento de indicadores estratégicos; evolução dos créditos a receber em atraso; relatório de atividades da Comissão de Ética; quadro de contingências judiciais; relatório de Ouvidoria; cumprimento do calendário de obrigações legais e fiscais; balancetes, execução orçamentária do PGA e fluxo de caixa; relatório de execução das políticas de investimento; e relatório de atividades da Gerência de Auditoria Interna, com o respectivo acompanhamento dos planos de ação. Destacaram-se, ainda, apresentações oriundas de demandas específicas do Coaud às respectivas áreas responsáveis, como o Planejamento Estratégico (Solicitação Coaud nº 99), Políticas de Investimentos (2025–2029) e Gestão de Riscos de Investimentos (2025–2029). Na sequência, o Presidente do Comitê relatou os temas analisados pelo colegiado, dentre eles: Relatório Anual de Informações 2024; Planos Anuais de Trabalho dos colegiados estatutários; quadro de certificações e habilitações dos conselheiros e profissionais; parecer sobre as demonstrações contábeis, atuariais, financeiras e de benefícios da Diretoria Executiva; Relatório Anual da Auditoria Interna 2024; Política de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos; status de implantação e operacionalização da Cibersegurança; plano de trabalho e cronograma 2025 da Auditoria Interna; Programa de Participação dos Resultados e Programa de Remuneração Variável 2024; autoavaliação do Comitê de Auditoria 2024; avaliação de desempenho do Gerente de Auditoria Interna 2024; e Plano de Desenvolvimento Individual do Gerente de Auditoria Interna 2025. Também foram apresentadas as atas dos colegiados analisadas pelo Comitê e o andamento das manifestações emitidas pelo Coaud.

Durante a reunião, o Sr. Cleuber Oliveira registrou que o Comitê abordaria três temas para discussão: (i) Processo Seletivo do Coordenador de Auditoria Interna; (ii) Desenvolvimento das Atividades da Auditoria Externa; e (iii) Uso da Inteligência Artificial (IA) na Fundação. Sobre o processo seletivo do Coordenador de Auditoria Interna, o Sr. Cleuber Oliveira informou que a Gerência de Pessoas (Gepes) escolheu um representante do Coaud para o acompanhamento da seleção e que houve uma pequena contribuição do Comitê na elaboração do edital. Foram elaborados nove cases para correção, o que demandou esforço considerável diante do curto prazo. Após avaliação, foram selecionados cinco candidatos para a banca. O processo evidenciou que, apesar do alinhamento técnico dos candidatos, poucos possuíam bagagem específica em previdência complementar. Nesse contexto, sugeriu a alteração da norma para garantir uma participação mais intensa do Comitê de Auditoria nos processos de seleção de Gerente e Coordenador de Auditoria. No que se refere às atividades da Auditoria Externa, o Sr. Elias Zoghbi ressaltou que a relação com a empresa Moore Brasil tem se mantido satisfatória, com atendimento adequado às solicitações e entrega de documentos nos prazos estabelecidos. De modo geral, a auditoria registrou uma percepção

positiva sobre a evolução da governança da Fundação. Além disso, foi destacada a melhoria nas Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis, fruto de trabalho contínuo e do benchmarking realizado junto a grandes entidades de previdência complementar. A respeito da utilização da Inteligência Artificial (IA) na Fundação, o Sr. Elias Zoghbi destacou a relevância do tema e a necessidade de sua regulamentação interna, especialmente diante dos riscos relacionados ao uso indevido de informações confidenciais e pessoais. Foi enfatizada a importância de se estabelecer uma política de conscientização e de implementação segura da IA na Fundação, com a devida observância à legislação vigente, como a Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD) e às boas práticas de governança. Em seguida, o Sr. Marcelo Dias ponderou que, com o amadurecimento das iniciativas internas, será possível estruturar um plano de ação voltado ao controle e à governança do uso da Inteligência Artificial na Fundação. Desse modo, a Auditoria Interna poderá atuar de forma preventiva, avaliando os riscos e identificando as oportunidades associadas à aplicação da IA. Por fim, o Sr. Antônio Drumond complementou que a área de Tecnologia da Informação (Getic) está em fase de elaboração de uma nota técnica para regulamentar a utilização da IA na entidade, além de ter promovido, em conjunto com a Diretoria Executiva, ações de capacitação para disseminar o conhecimento sobre o tema entre os colaboradores.

7) Reunião com o Comitê de Gestão de Riscos - 1º trimestre de 2025

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 e dirimiram suas dúvidas.

8) Quadro funcional - dados de remunerações e restituições aos órgãos de origem dos servidores cedidos

Os conselheiros tomaram conhecimento, por intermédio da Nota Informativa nº 1/2025/COREM/GEPES/DIRAD, de 14 de abril de 2024, do demonstrativo das despesas do Quadro de Pessoal da Funpresp-Exe, referente ao 2º semestre de 2024, para realização de acompanhamento semestral, nos termos da Resolução CF nº 120, de 22 de setembro de 2017.

9) Evolução dos créditos a receber em atraso - 1º trimestre de 2025

Os conselheiros tomaram conhecimento, por meio da Nota Informativa nº 7/2024/COARC/GEARC/DISEG, de 14 de abril de 2024, do panorama de inadimplência dos patrocinadores. Até a competência de março de 2025, encontrava-se pendente o total de R\$ 2.047,92, referente a valores nominais, além de multa e juros por atraso no repasse das contribuições regulares descontadas em folha de pagamento.

10) Relatório de Atividades da Comissão de Ética - 1º trimestre de 2025

Os conselheiros tomaram conhecimento do Relatório de Atividades da Comissão de Apuração Ética e Disciplinar referente ao 1º trimestre de 2025.

11) Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de acompanhamento dos Planos de Ação - março de 2025

A Sra. Kamila Rezende apresentou o Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de acompanhamento dos Planos de Ação referente a março de 2025. De acordo com o referido Relatório, estão em andamento as auditorias em “Gerir Finanças e Contabilidade”, “Gerir Tecnologia da Informação” e “Comissão de Apuração Ética e Disciplinar”. Também foi informado o status de acompanhamento das recomendações e um extrato do Paint atualizado. Os conselheiros tomaram conhecimento do assunto.

12) Atas dos colegiados e órgãos auxiliares

As seguintes atas foram disponibilizadas: (i) Conselho Deliberativo: ata da 144ª e 139ª reunião ordinária; (ii) Comitê de Assessoramento Técnico LegisPrev: ata da 94ª reunião ordinária; (iii) Comitê de Assessoramento Técnico ExecPrev: ata da 94ª reunião ordinária; (iv) Comitê de Auditoria: atas da 270ª, 271ª, 272ª, 273ª, 274ª, 215ª e 277ª reuniões ordinárias; (v) Comitê de Remuneração e Seleção de Diretores: atas da 11ª e da 12ª reuniões extraordinárias; (vi) Comitê de Governança: 18ª reunião ordinária; (vii) Comitê de Gestão de Riscos: ata da 26ª reunião ordinária; (viii) Comitê de Tecnologia da Informação: atas da 23ª reunião ordinária e da 5ª reunião extraordinária e (ix) Comitê de Riscos de Investimentos: atas da 15ª e da 16ª reuniões ordinárias. Os conselheiros tomaram conhecimento do assunto.

13) Informes

13.1) Informes da Diretoria Executiva

O Sr. Cícero Dias informou sobre a aprovação do calendário oficial das Eleições 2025 para as vagas dos Conselhos Deliberativo e Fiscal e Comitês de Assessoramento Técnico ExecPrev e LegisPrev; o atingimento da marca de R\$ 12 bilhões em patrimônio administrado na carteira consolidada da Fundação e a participação da entidade no Fórum Nacional de Pró-Reitores de Gestão de Pessoas (Forgepe).

Em seguida, fez os seguintes destaques de Operação e Negócio: participação do Diretor-Presidente na live “Governança e investimentos: marcação na curva ou a mercado”, promovida pelo Fórum Nacional Permanente de Carreiras Típicas do Estado (Fonacate); realização da 2ª live de investimentos; participação no Encontro - PROIFES Federação e na Assembleia Geral do Fonacate; reuniões com a ANAFE e com a Associação Brasileira de Planejamento Financeiro (Planejar); contrato emergencial com a MAG; revisão da Norma de Ouvidoria; ações de relacionamento com a participação de cinco órgãos públicos, tendo 924 servidores alcançados. Complementarmente, o Diretor-Presidente apresentou o portfólio de projetos para o próximo ciclo, decorrente da consultoria realizada no âmbito do Planejamento Estratégico 2025-2029.

Na sequência, a Sra. Regina Dias apresentou as estatísticas descritivas de seguridade da Funpresp-Exe, relativas a março de 2025.

Após, o Sr. José Dória Neto informou que a Funpresp-Exe atingiu R\$ 12,01 bilhões de patrimônio e apresentou a rentabilidade dos investimentos, ambos com posição em 22 de abril de 2025, bem como detalhes das carteiras de investimentos.

13.2) Outros informes

A Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados disponibilizou aos conselheiros os seguintes documentos: (i) em atendimento à Solicitação CF nº 43, de 25 de março de 2025, material referente às soluções de acessibilidade implementadas e a implementar previstas nas ações do planejamento estratégico da Fundação; e (ii) em atendimento à Solicitação CF nº 47, de 17 de dezembro de 2024, despacho, no âmbito do Processo 022.028/2024-2 do Tribunal de Contas da União, que trata de medida cautelar formulada pela empresa Mongeral Aegon Seguros e Previdência S.A.

Em seguida, o Sr. Marcelo Varella tratou da resposta da Diretoria Executiva à Solicitação CF nº 45, de 22 de outubro de 2024, constante do item 12.1 da ata da 140ª reunião ordinária deste colegiado. A esse respeito, ressaltou que não entende haver perda de objeto na discussão sobre adoção de perfil de investimento exclusivo em títulos públicos com a publicação da Resolução CNPC nº 61, de 11 de dezembro de 2024, conforme destacado pela Diretoria, dado que a demanda dos participantes, que ensejou tal manifestação do Conselho, buscava aumentar o nível de segurança dos investimentos promovidos pela Fundação e o disposto na referida Resolução não atende a esse fim. Diante do exposto, os conselheiros debateram a matéria e deliberaram nos termos da Solicitação a seguir.

SOLICITAÇÃO Nº 048: O CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRESPEXE, no uso de suas atribuições, nos termos do inciso XIII, do art. 14, do Regimento Interno da Fundação, e considerando o disposto no item 12.2. da ata da 140ª reunião ordinária do Conselho Fiscal, solicita, à Diretoria Executiva, esclarecimentos acerca dos fundamentos da não adoção de perfil de investimento exclusivo em títulos públicos em razão da publicação da Resolução CNPC nº 61, de 11 de dezembro de 2024.

A próxima reunião do Conselho Fiscal está prevista para o dia 27 de maio de 2025, às 9h00. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Marcelo Dias Varella, Presidente do Conselho Fiscal considerou encerrados os trabalhos às 11h48, 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 José Naum de Mesquita Chagas Conselheiro Patrícia Brito de Ávila Secretária da Reunião	Carlos Roberto Caixeta Conselheiro Márcia Fernanda de Oliveira Tapajós Conselheira
--	--



Documento assinado eletronicamente por **Patricia Brito de Avila, Coordenadora**, em 26/05/2025, às 11:47, 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 26/05/2025, às 12:15, 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 27/05/2025, às 09:19, 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 **Carlos Roberto Caixeta, Conselheiro(a)**, em 27/05/2025, às 11:30, 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 28/05/2025, às 18:14, 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 **0218575** e o código CRC **DC779E3A**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000002.000023/2025-58

SEI nº 0218575

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>