

**ATA DA 26ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 18 DE SETEMBRO DE 2015**

**DATA, HORA E LOCAL:** Às nove horas e dez minutos do décimo oitavo dia do mês de setembro do ano de dois mil e quinze, na sala de reuniões da sede da Funpresp-Exe.

**PRESENCAS:** Sr. José Márcio Ribeiro da Costa, Presidente Substituto do Conselho Fiscal, e os Conselheiros, Sr. Carlos Roberto Caixeta, Sr. Gustavo Alves Tillmann e Sr. Leonardo Formiga Larrossa. Presentes ainda a Sra. Nadja Mendes Soares de Carvalho, Auditora Chefe, a Sra. Maria de Fátima Gomes de Lima, Gerente de Comunicação e Relacionamento e Chefe de Gabinete Substituta e a Sra. Fabiani Rozeng Moraes, Analista de Governança do Gabinete da Presidência.

**MESA:** Presidiu a sessão o Presidente Substituto do Conselho Fiscal, Sr. José Márcio Ribeiro da Costa, e o secretariou a Sra. Fabiani Rozeng Moraes.

**ORDEM DO DIA:** 1) Aprovação da Ordem do Dia; 2) Aprovação da Ata da 25ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal, realizada em 21 de agosto de 2015; 3) Verificação dos balancetes, resultados econômico-financeiros, execução orçamentária da entidade/PGA e fluxo de caixa referente ao mês de julho de 2015; 3.1) Reprocessamento dos Balancetes do mês de junho de 2015; 3.2) Exame das certidões negativas da Funpresp-Exe; 4) Exame da situação de liquidez dos investimentos referente ao mês de julho de 2015; 5) Exame da evolução dos créditos a receber em atraso na posição de julho/2015; 6) Avaliação da aderência das hipóteses atuariais; 7) Apresentação mensal do desempenho da Carteira de Investimentos referente ao mês de agosto de 2015; 8) Relatório Trimestral de Atividades da Diretoria Executiva relativo ao 2º trimestre de 2015; 9) Apreciação das Atas da Diretoria Executiva, Conselho Deliberativo e Comitês ExecPrev e LegisPrev; 10) Apresentação da Sala da Governança; 11) Informes.

**INSTALAÇÃO:** Verificado o quórum necessário, de acordo com o art. 43 do Estatuto da Funpresp-Exe, o Presidente Substituto do Conselho Fiscal, Sr. José Márcio Ribeiro da Costa, instalou a reunião e declarou iniciados os trabalhos.

**DELIBERAÇÕES:** **Item 1)** A Ordem do Dia foi aprovada pelos Conselheiros presentes. **Item 2)** A ata da 25ª reunião ordinária do Conselho Fiscal foi aprovada por unanimidade pelos conselheiros presentes. **Item 3)** O Sr. José Luiz Barros Júnior, Gerente de Contabilidade e Finanças, apresentou os balancetes, os resultados econômico-financeiros, a execução orçamentária do Plano de Gestão Administrativa – PGA e o fluxo de caixa da entidade, relativos ao mês de julho de 2015. O Sr. José Márcio Ribeiro da Costa, Presidente Substituto deste Conselho, solicitou que as variações expressivas no acompanhamento orçamentário do Plano de Gestão Administrativa – PGA, sejam melhor detalhadas e especificadas por meio de

---

**ATA DA 26ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 18 DE SETEMBRO DE 2015**

---

documentos auxiliares. O Conselho aprovou os documentos por meio da Resolução nº 17.

**RESOLUÇÃO Nº 17:** O CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRES P-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos do inciso I do art. 42 do Estatuto da Fundação, examinou os Balancetes, os resultados econômico-financeiros, a execução orçamentária do Plano de Gestão Administrativa – PGA e o fluxo de caixa da entidade, relativos ao mês de julho de 2015 e está de acordo com as informações apresentadas, conforme documentos anexos. **Item 3.1)** O Sr. José Luiz Barros Júnior, Gerente de Contabilidade e Finanças apresentou ainda o reprocessamento dos Balancetes relativos ao mês de junho de 2015, tendo em vista a revisão no critério utilizado para alocação dos Títulos Públicos Federais e Fundos de Investimentos nos Planos de Benefícios e no Plano de Gestão Administrativa – PGA, e que decorreram da implantação das carteiras própria e terceirizada da Funpresp-Exe. Os Balancetes foram aprovados por meio da Resolução nº 18.

**RESOLUÇÃO Nº 18:** O CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRES P-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos do inciso I do art. 42 do Estatuto da Fundação, examinou o reprocessamento dos Balancetes, dos resultados econômico-financeiros, da execução orçamentária do Plano de Gestão Administrativa – PGA e do fluxo de caixa da entidade, relativos ao mês de junho de 2015, e, estando de acordo com as informações apresentadas, conforme documentos anexos, revoga a Resolução nº 15 deste Conselho, aprovada em 21 de agosto de 2015. **Item 3.2)** Os Conselheiros verificaram a apresentação das certidões negativas da Fundação emitidas nos últimos 60 dias: a) Certidão Negativa do FGTS; e b) Certidão Negativa Conjunta Secretaria da Receita Federal do Brasil. **Item 4)** O Sr. Tiago Nunes de Freitas Dahdah, Diretor de Investimentos, apresentou, por meio da Nota Técnica nº 323/2015/DIRIN/Funpresp-Exe, de 04 de setembro de 2015, a situação de liquidez da carteira de investimentos dos planos e fundos especiais administrados pela Funpresp-Exe referente ao mês de julho de 2015, que foram aprovadas por este Conselho por meio da Resolução nº 19.

**RESOLUÇÃO Nº 19:** O CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRES P-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos do art. 40 do Estatuto da Fundação, examinou a situação de liquidez da carteira de



---

**ATA DA 26ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 18 DE SETEMBRO DE 2015**

---

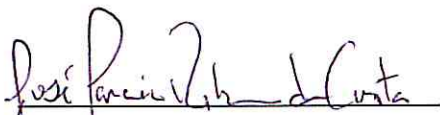
investimentos dos planos e fundos especiais administrados pela Funpresp-Exe, por meio da Nota Técnica nº 323/2015/DIRIN/Funpresp-Exe, de 04 de setembro de 2015, e está de acordo com as informações apresentadas, conforme documento anexo. **Item 5)** O Sr. José Pinheiro de Miranda, Diretor de Seguridade, apresentou, por meio do PDE nº 198/2015, de 04 de setembro de 2015, a evolução dos créditos a receber em atraso, relativo ao período de novembro de 2014 a julho de 2015, para conhecimento do Conselho Fiscal. **Item 6)** O Sr. José Pinheiro de Miranda, Diretor de Seguridade, justificou ao Conselho Fiscal a não apresentação das informações relativas à Avaliação da Aderência das Hipóteses Atuariais, uma vez que esse estudo é realizado anualmente em decorrência da avaliação atuarial dos Planos de Benefícios conforme determina a Resolução CGPC nº 18, de 28 de março de 2006 e a Lei Complementar nº 109, de 29 de maio de 2001. Solicita ainda ao Conselho Fiscal, que seja verificada a necessidade de apresentação semestral desse item no Plano de Trabalho do Conselho Fiscal 2015/2016. Os Conselheiros, com base nas informações apresentadas, solicitaram que a Diretoria de Seguridade apresente em reunião posterior Nota Técnica relatando as informações apresentadas, a fim de que este Conselho possa analisar a permanência do item em seu Plano de Trabalho. **Item 7)** O Sr. Tiago Nunes de Freitas Dahdah, Diretor de Investimentos, apresentou, por meio do PDE nº 192/2015, de 04 de setembro de 2015, as informações relativas ao desempenho da carteira de investimentos da Fundação, subdividida em resultados da carteira própria e da carteira terceirizada, considerando aspectos de rentabilidade e risco, bem como alocação dos fundos, relativa ao mês de agosto de 2015. O Sr. José Márcio Ribeiro da Costa, Presidente Substituto, solicita que seja incluída na apresentação gráfico que permita a comparação da rentabilidade da Funpresp-Exe com os principais indicadores de mercado e ainda, que seja apresentado o monitoramento dos riscos por segmento (renda fixa e variável), por carteiras (própria e terceirizada) e consolidada. Os Conselheiros demonstraram preocupação com a rentabilidade apresentada pelos gestores da carteira terceirizada da Fundação, e nesse sentido, recomenda à Diretoria Executiva que envide esforços no sentido de cobrar dos gestores terceirizados: (i) a realização de alocações que minimizem a ocorrência de rentabilidade negativa, de forma a proteger a carteira frente ao cenário da atual conjuntura econômica; e (ii) a busca por melhores resultados de rentabilidade à Fundação. **RECOMENDAÇÃO Nº 02: O CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR**

**ATA DA 26ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 18 DE SETEMBRO DE 2015**

PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRESP-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos do art. 40 do Estatuto da Fundação, recomenda à Diretoria Executiva que envide esforços no sentido de cobrar dos gestores terceirizados: (i) a realização de alocações que minimizem a ocorrência de rentabilidade negativa, de forma a proteger a carteira frente ao cenário da atual conjuntura econômica; e (ii) a busca por melhores resultados de rentabilidade à Fundação. **Item 8)** Os Conselheiros examinaram e estão de acordo com o Relatório Trimestral de Atividades da Diretoria Executiva relativo ao 2º trimestre de 2015. **Item 9)** Os Conselheiros apreciaram o teor das atas: (i) Diretoria Executiva: atas de reuniões ordinárias nºs 104 a 108; (ii) Conselho Deliberativo: ata de reunião ordinária nº 29; (iii) Comitê de Assessoramento ExecPrev: ata de reunião ordinária nº 1; (iv) Comitê de Assessoramento LegisPrev: ata de reunião ordinária nº 2; (v) Comitê de Investimentos e Riscos: atas de reuniões ordinárias nºs 7 a 10 e atas de reuniões extraordinárias nºs 1 a 4. **Item 10)** A Sra. Fabiani Rozeng Moraes, Analista de Governança, apresentou informações relativas à Sala da Governança, ferramenta disponibilizada no site da Funpresp-Exe, de acesso exclusivo aos Conselheiros, Membros dos Comitês e Diretoria da Fundação, e que visa disponibilizar de forma segura os documentos necessários às atividades dos órgãos colegiados. **Item 11)** Os seguintes informes foram apresentados pelo Sr. Ricardo Pena Pinheiro, Diretor-Presidente da Funpresp-Exe: (i) Estatística de Adesões: totalizando até o dia 21 de agosto de 2015, 15.371 adesões, inclusive aquelas em fase de homologação; (ii) Ações judiciais: status das principais ações envolvendo a Fundação, das quais 7 delas foram julgadas em 1ª instância a favor da Funpresp-Exe; (iii) DPU/Defensoria Pública da União: informe sobre reunião realizada na DPU, com a finalidade de se efetivar convênio de adesão específico para a DPU, por solicitação daquele órgão; (iv) IRPF – Imposto de Renda Pessoa Física: informe sobre o limite de dedução acerca do valor das contribuições feitas à Funpresp-Exe por seus participantes, para fins de imposto de renda, considerando a nova redação da Instrução Normativa nº 1.500/2014 da Receita Federal; (v) Adesão Automática: informe sobre os processos de apreciação das Emendas à MP 676/2015 e das ações da Fundação; (vi) Planejamento Estratégico: realização do III Seminário de Planejamento Estratégico da Funpresp-Exe, que ocorrerá nos dias 24 e 25 de setembro de 2015; (vii) Reunião Comitês de Assessoramento ExecPrev e LegisPrev: informe sobre as reuniões dos Comitês de Assessoramento, em que foram apresentados os pareceres de cada Comitê a respeito da Adesão

**ATA DA 26ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 18 DE SETEMBRO DE 2015**

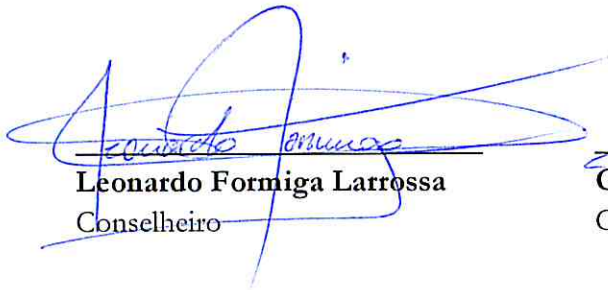
Automática e o início do estudo das alterações dos regulamentos dos Planos de Benefícios ExecPrev e LegisPrev; (viii) Entrevista TV Senado: informe sobre entrevista concedida à TV Senado, programa “Agenda Econômica”, que inicia veiculação a partir do dia 20 de setembro. **Item 11.1)** O Sr. Leonardo Formiga Larrossa, Conselheiro, comenta sobre a publicação da Portaria do Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão nº 1.108, em 09 de julho de 2015, que trata da nomeação do Diretor de Planejamento e Gestão da Secretaria-Executiva do Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão, Sr. André Nunes, Conselheiro Deliberativo da Funpresp-Exe, e solicita espaço para discussão pelo Conselho Fiscal. O Sr. José Márcio Ribeiro da Costa, Presidente Substituto e demais membros decidem por inserir este assunto na pauta da próxima reunião, para análise deste Conselho. **ENCERRAMENTO:** Nada mais havendo a tratar, o Sr. José Márcio Ribeiro da Costa, Presidente Substituto do Conselho Fiscal, considerou encerrados os trabalhos, às 12h51min da qual foi lavrada a presente ata, lida, discutida e assinada por todos os presentes. E, para constar, eu, Fabiani Rozeng Moraes, secretária da reunião, lavei e subscrevi esta Ata.



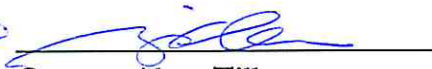
**José Márcio Ribeiro da Costa**  
Presidente Substituto



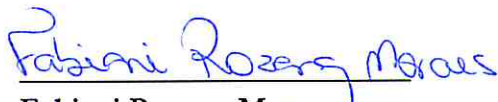
**Carlos Roberto Caixeta**  
Conselheiro



**Leonardo Formiga Larrossa**  
Conselheiro



**Gustavo Alves Tillmann**  
Conselheiro



**Fabiani Rozeng Moraes**  
Secretária da Reunião