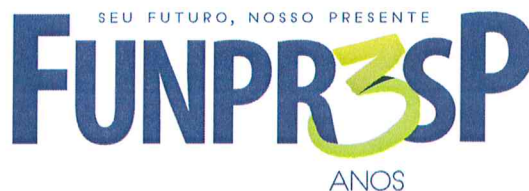


ATA DA 32ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 18 DE MARÇO DE 2016

DATA, HORA E LOCAL: Às nove horas e vinte minutos do décimo oitavo dia do mês de março do ano de dois mil e dezesseis, na sala de reuniões nº 1 da sede da Funpresp-Exe.

PRESENCAS: Sr. Marcelo Levy Perrucci, Presidente do Conselho Fiscal, e os Conselheiros, Sr. José Márcio Ribeiro da Costa, Sr. Carlos Roberto Caixeta e Sr. Gustavo Alves Tillmann. O Sr. Eduardo Toledo da Silva, membro suplente do Conselho Fiscal, foi convidado a participar da reunião por meio virtual, porém, devido a falhas de conexão, não foi possível realizar a conferência. Registra-se a presença da Sra. Nadja Mendes Soares de Carvalho, Auditora Chefe, a Sra. Polyana Mitidiero Silva Gabas, Secretária Executiva e a Sra. Esther de Godoy Ponteiro, Assistente Administrativo da Secretaria Executiva da Funpresp-Exe. **MESA:** Presidiu a sessão o Presidente do Conselho Fiscal, Sr. Marcelo Levy Perrucci, e o secretariou a Sra. Esther de Godoy Ponteiro. **ORDEM DO DIA: Assuntos Deliberativos:** 1) Aprovação da Ordem do Dia; 2) Aprovação da Ata da 31ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal; 3) Examinar o Relatório da Auditoria Independente sobre as Demonstrações Contábeis e Atuariais; 4) Examinar e emitir parecer sobre as Demonstrações Contábeis, Atuariais, Financeiras e de Benefícios de 2015 e sobre as contas da Diretoria Executiva; 5) Exame dos balancetes, execução orçamentária/PGA, fluxo de caixa referente ao mês de janeiro de 2016; 6) Examinar as certidões negativas da Funpresp-Exe – contribuições federais e FGTS; 7) Plano Anual de Trabalho da Auditoria Interna – PATAI 2016; 8) Relatório Anual de Trabalho da Auditoria – RATAI/2015; 9) Relatório de Atividades da Auditoria do 3º e 4º trimestre de 2015; 10) Relatório de Acompanhamento dos Planos de Ação – 2º semestre de 2015; 11) Examinar o Parecer Atuarial; 12) Avaliar a aderência das hipóteses atuariais; 13) Examinar a evolução dos créditos a receber em atraso; 14) Análise do parecer da Comissão de Ética e do parecer do relator sobre o caso de conflito de interesses; 15) Exame da situação de liquidez dos investimentos referente ao mês de janeiro de 2016; **Assuntos Informativos:** 16) Apresentação mensal do desempenho da Carteira de Investimentos referente ao mês de fevereiro de 2016; 17) Atas do Conselho Deliberativo, Comitês de Assessoramento Técnico, Comitê de Investimentos e Riscos e Diretoria Executiva; 18) Relatório de Atividades da Diretoria Executiva referente ao 4º trimestre de 2015; 19) Informes. **INSTALAÇÃO:** Verificado o quórum necessário, de acordo com o art. 43 do Estatuto da Funpresp-Exe, o Presidente do Conselho Fiscal, Sr. Marcelo Levy Perrucci, instalou a reunião e declarou iniciados os trabalhos.



ATA DA 32ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 18 DE MARÇO DE 2016

DELIBERAÇÕES: Item 1) Na Ordem do Dia, os itens 14 e 15 foram invertidos. **Item 2)** A ata

da 31ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal, realizada em 19 de fevereiro de 2016, foi aprovada pelos membros presentes na reunião. **Itens 3 e 4)** O Sr. José Luiz de Barros Júnior, Gerente de Contabilidade e Finanças, em atendimento à Resolução CNPC nº 8, de 31 de outubro de 2011, apresentou os seguintes demonstrativos contábeis referentes ao exercício social de 2015: Balanço Patrimonial (consolidado), Demonstração da Mutação do Patrim nio Social (consolidado), Demonstração do Plano de Gestão Administrativa (consolidado), Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios (ExecPrev e LegisPrev), Demonstração da Mutação do Ativo Líquido (ExecPrev e LegisPrev), Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios (ExecPrev e LegisPrev) e notas explicativas. Após a explanação do gerente de contabilidade, os auditores da empresa BEZ Auditores Independentes S/S – EPP (Marco Ant nio Harger L ckmann e Paulo de Souza) manifestaram opinião favorável sobre o balanço patrimonial consolidado em 31 de dezembro de 2015 e as respectivas demonstrações contábeis, principais práticas contábeis e demais notas explicativas. Na sequência, os membros do Conselho Fiscal examinaram o Relatório da Auditoria Independente e, com base nos documentos apresentados e esclarecimentos do gerente de contabilidade e finanças e da Auditoria Independente, aprovaram as demonstrações contábeis, atuariais, financeiras e de benefícios, relativos ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2015 e encaminhou parecer positivo   aprovação pelo Conselho Deliberativo da Funpresp-Exe. **RESOLUÇÃO N  41:** 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. 42 do Estatuto da Fundação, aprova as demonstrações contábeis, atuariais, financeiras e de benefícios, relativos ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2015 e encaminha Parecer positivo   aprovação pelo Conselho Deliberativo da Funpresp-Exe, conforme documento anexo. **Item 5 e 6)** O Sr. José Luiz de Barros Júnior, Gerente de Contabilidade e Finanças, apresentou, por meio da Nota Técnica n  80/2016/GECOF/DIRAD/Funpresp-Exe, os balancetes, a execução orçamentária do Plano de Gestão Administrativa – PGA, o fluxo de caixa consolidado relativo aos meses de dezembro de 2015 (retificado) e janeiro de 2016 e as certidões fiscais da entidade: Certidão Negativa de Débitos

ATA DA 32ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 18 DE MARÇO DE 2016

relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União, e Certificado de Regularidade do FGTS - CRF. Os membros do Conselho Fiscal pediram para a próxima reunião informações sobre a gestão do prêmio do seguro do ativo alternativo, em especial, sobre a divergência entre a arrecadação e o pagamento do prêmio feito à Seguradora. O Conselho, com base nas informações apresentadas e as explicações fornecidas pelo Gerente e Contabilidade e Finanças, aprovou a documentação por meio da Resolução nº 41. **RESOLUÇÃO Nº 42: 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 I do art. 42 do Estatuto da Fundação, examinou, por meio da Nota Técnica nº 80/2016/GEFOP/DIRAD/Funpresp-Exe, os balancetes, a execução orçamentária do Plano de Gestão Administrativa – PGA, o fluxo de caixa consolidado e as certidões fiscais da entidade – contribuições federais e FGTS – relativos aos meses de dezembro de 2015 (retificado) e janeiro de 2016 e está de acordo com as informações apresentadas, conforme documentos anexos. **Itens 7, 8, 9 e 10)** A Sra. Nadja Mendes Soares de Carvalho, auditora chefe da Funpresp-Exe, apresentou ao Conselho Fiscal os seguintes documentos: Plano Anual de Trabalho da Auditoria Interna - PATAI 2016, Relatório Anual de Trabalho da Auditoria - RATAI/2015, Relatório de Atividades da Auditoria do 3º e 4º trimestre de 2015 e Relatório de Acompanhamento dos Planos de Ação - 2º semestre de 2015. Os membros do Conselho propõem que os Planos Anuais de Trabalho da Auditoria Interna – PATAI sejam apresentados ao Conselho Fiscal antes da aprovação do Conselho Deliberativo a fim de contribuírem com sugestões de melhorias que entenderem pertinentes. **Item 11 e 12)** Os conselheiros examinaram as premissas atuariais, a aderência das hipóteses atuariais e o Parecer Atuarial dos Planos de Benefícios ExecPrev e LegisPrev administrados pela Funpresp-Exe, apresentados pelo Sr. Cícero Rafael Barros Dias, Gerente de Atuária e de Benefícios da Fundação. O Sr. José Márcio Ribeiro da Costa, sugeriu que a nomenclatura “aposentadoria por gênero” fosse substituída por outra mais compreensível. Após a avaliação, o Conselho Fiscal emitiu seu próprio parecer, determinando o encaminhamento ao Conselho Deliberativo, e aprovou os documentos por meio da Resolução nº 40. **Item 13)** O Sr. José Pinheiro de Miranda, Diretor de Seguridade da Funpresp-Exe, apresentou o panorama dos créditos a receber em atraso com posição em 26 de fevereiro de 2016. **Item 14)** Os membros

ATA DA 32ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 18 DE MARÇO DE 2016

do Conselho Fiscal, após a análise do Parecer da Comissão de Ética, designaram o Sr. Marcelo Levy Perrucci como relator e decidiram formalizar parecer próprio que será finalizado na próxima reunião. Na sequência foi levantado o tema sobre a Certificação dos membros do Conselho Fiscal. A Sra. Polyana Mitidiero Silva Gabas informou que, até a presente data, somente dois membros suplentes do conselho não apresentaram providências em relação à obtenção da referida certificação. Em continuidade, foi comunicado que a Sra. Esther Dweck, nomeada para exercer o cargo em comissão na Casa Civil da Presidência da República, deixou de exercer o cargo de Secretária de Orçamento Federal do Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão e, portanto, de acordo com o Estatuto da Funpresp-Exe, deixa de exercer o cargo de membro suplente do Conselho Fiscal, uma vez que esta vaga deve ser ocupada por um representante do patrocinador que seja servidor do Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão. Após os informes apresentados, os membros do colegiado emitiram uma recomendação para que o orçamento da Funpresp-Exe fosse revisto no intuito de possibilitar o custeio de diárias e passagens aos membros suplentes dos órgãos colegiados quando convidados para participar de reuniões ordinárias e extraordinárias que contenham assuntos considerados mais relevantes ao referido órgão. **RECOMENDAÇÃO Nº 05:** 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. XX do Estatuto da Fundação, recomenda que o orçamento da Funpresp-Exe seja revisto no intuito de possibilitar o custeio de diárias e passagens aos membros suplentes dos órgãos colegiados quando convidados para participar de reuniões ordinárias e extraordinárias que contenham assuntos considerados mais relevantes ao referido órgão. **Item 15)** O Sr. Tiago Nunes de Freitas Dahdah, Diretor de Investimentos, apresentou, por meio da Nota Técnica nº 103/GEOFI/DIRIN/Funpresp-Exe, de 04 de março de 2016, as informações relativas à situação de liquidez da carteira de investimentos dos planos e fundos especiais administrados pela Funpresp-Exe referente ao mês de janeiro de 2016. Os conselheiros aprovaram o assunto por meio da Resolução nº 42. **RESOLUÇÃO Nº 43:** 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. 40

ATA DA 32ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 18 DE MARÇO DE 2016

do Estatuto da Fundação, examinou e está de acordo com as informações relativas à situação de liquidez da carteira de investimentos dos planos e fundos especiais administrados pela Funpresp-Exe referente ao mês de janeiro de 2016, conforme documento anexo. **Item 16)** O Sr. Tiago Nunes de Freitas Dahdah, Diretor de Investimentos, apresentou, por meio da PDE nº 69/2016, de 04 de março de 2016, o desempenho mensal da carteira de investimentos referente ao mês de fevereiro de 2016. **Item 17)** As seguintes atas foram disponibilizadas aos Conselheiros: (i) Diretoria Executiva: atas de reuniões ordinárias de nº 127 à 129; (ii) Comitê de Assessoramento ExecPrev: ata de reunião ordinária nº 7; (iii) Comitê de Investimentos e Riscos: ata de reunião ordinária nº 16; (iv) Conselho Deliberativo: ata de reunião ordinária nº 35. **Item 18)** Os membros do Conselho Fiscal apreciaram o Relatório de Atividades da Diretoria Executiva referente ao 4º trimestre de 2015 e estão de acordo com as informações contidas no documento; **Item 19)** O Sr. Ricardo Pena Pinheiro, Diretor Presidente, apresentou os seguintes informes: (i) Adesões: até a data de 08 de março de 2016, registra-se a adesão de 23.789 participantes à Fundação. Os membros do Conselho Fiscal solicitaram que, na próxima reunião, fosse apresentado dados sobre aquelas pessoas que desistiram de renunciar aos Planos de Benefícios ofertados pela Funpresp-Exe. (ii) Alteração no Regulamento do Plano ExecPrev: a minuta de proposta de alteração do regulamento do Plano de Benefício ExecPrev, aprovada pelo Conselho Deliberativo, foi encaminhada aos patrocinadores em 18/12/2015. O Ministério da Fazenda, sob orientação do Tesouro Nacional, recomendou a alteração do texto dos artigos 22 e 23 do Regulamento do Plano ExecPrev que trata sobre a forma de cálculo da invalidez e da pensão por morte. O Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão emitiu parecer pedindo a alteração do artigo 33 do Plano ExecPrev que trata do tempo de serviço no entre patrocinador versus o tempo de filiação ao plano para fins de resgate. (iii) Atualização do Adiantamento da Contribuição Futura: incidirá tributação de PIS e COFINS com alíquota de 0,65% e 4,00%, respectivamente, sobre o somatório das receitas administrativas da Entidade e o resultado das aplicações do fundo administrativo. (iv) Programa da Declaração do IRPF 2016 para Ativos Alternativos de até 20,5%: o Sr. Ricardo Pena Pinheiro destacou que a alíquota de redução ao imposto de renda é de 8,5% + 12%. (v) Inclusão da Parcela Remuneratória para que exerce cargo em comissão ou função de confiança: a Funpresp-Exe recebeu um pedido do Ministro da Fazenda, que é servidor

ATA DA 32ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 18 DE MARÇO DE 2016

público, para incluir – na parcela remuneratória – a contrapartida do patrocinador relativo à parte do que se auferir exercendo cargo em comissão ou função de confiança. (vi) O Sr. Ricardo Pena Pinheiro, Diretor Presidente da Funpresp-Exe, participou de uma reunião no Ministério da Fazenda, no dia 04 de março de 2016, para discutir proposta para a reforma da Previdência Social. Após a apresentação, os membros do conselho solicitaram que continuamente sejam apresentadas as ações realizadas pela gerência de comunicação no que se refere ao relacionamento com o participante. **OCORRÊNCIAS:** Registra-se a saída do Sr. Carlos Roberto Caixeta às 13:31h. **ENCERRAMENTO:** Nada mais havendo a tratar, o Sr. Marcelo Levy Perrucci, Presidente do Conselho Fiscal, considerou encerrados os trabalhos, às 14h57min da qual foi lavrada a presente ata, lida, discutida e assinada por todos os presentes. E, para constar, eu, Esther de Godoy Ponteiro, secretária da reunião, lavrei e subscrevi esta Ata.



Marcelo Levy Perrucci

Presidente



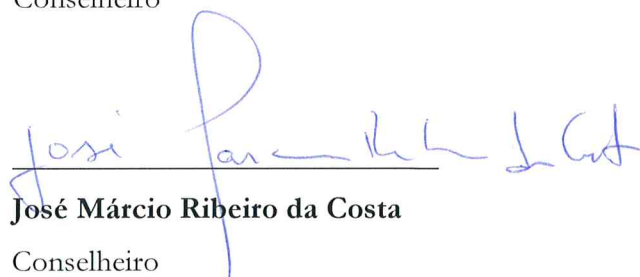
Gustavo Alves Tillmann

Conselheiro



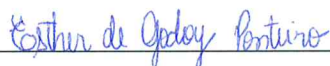
Carlos Roberto Caixeta

Conselheiro



José Márcio Ribeiro da Costa

Conselheiro



Esther de Godoy Ponteiro

Secretária da Reunião