



## ATA DA 6ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA AOS 16 DE OUTUBRO DE 2013

**PRESENTES:** Sr. MARCUS PEREIRA AUCÉLIO, Presidente do Conselho Fiscal, e os conselheiros, o Sr. JAIME MARIZ DE FARIA JÚNIOR, o Sr. CARLOS ROBERTO CAIXETA e a Sra. CÉLIA CORRÊA. Presentes, também, o conselheiro suplente Sr. MANOEL JOAQUIM DE CARVALHO FILHO, o Sr. RICARDO PENA PINHEIRO, Diretor-Presidente da Funpresp-Exe, e o Sr. JOSÉ LUIS BARROS JUNIOR, Gerente de Contabilidade e Finanças. O Sr. MARCUS PEREIRA AUCÉLIO, Presidente do Conselho Fiscal, iniciou a reunião às 9:00 horas, do dia 16 de outubro de 2013, no Anexo A do Ministério da Fazenda, 1º andar, sala R2, Esplanada dos Ministérios, Brasília-DF, em Brasília (DF). O Presidente submeteu ao Conselho a aprovação da Ordem do Dia, aprovada por unanimidade, com a seguinte ordem: **1) Plano de Atividades Mensais:** **a)** Aprovação da Ata da 5ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal; **b)** Informações do Diretor-Presidente; **c)** Verificação do teor das atas das reuniões da Diretoria-Executiva e do Conselho Deliberativo; **d)** Verificação dos balancetes mensais e dos resultados econômicos financeiros; **e)** Examinar a execução orçamentária da entidade; **f)** Examinar o fluxo de caixa da entidade; **g)** Examinar a situação de liquidez e solvência da entidade e do plano de benefícios e do fundo especial; **h)** Tomar conhecimento das recomendações e determinações do Órgão Fiscalizador e sugerir providências, se for o caso; e acompanhar o seu atendimento; **2) Plano de Atividades do mês de outubro:** **a)** Verificar a aprovação do Código de Ética e Conduta da entidade, bem como analisar a divulgação do referido documento em todas as áreas e aos participantes e assistidos; **b)** Analisar o quadro de ações judiciais ativas e passivas, examinando sua evolução; **c)** Analisar o relatório de monitoramento de riscos; **d)** Acompanhar o atendimento das recomendações de melhoria dos controles internos emitidas pela Auditoria Independente. **Item 1:** **a)** Os Conselheiros Fiscais aprovaram a ata da 5ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal; **b)** O Diretor-Presidente, Sr. RICARDO PENA PINHEIRO, apresentou os informes da Fundação: 1) evolução das adesões; 2) custodiante: Caixa; 3) força tarefa dos atos normativos da Funpresp-Exe (AGU); 4) Publicação da Orientação Normativa nº 12, da SEGEP/MP, com informações/orientações sobre o regime de previdência complementar dos servidores públicos federais; 5) ações em curso: 1) Parecer AGU sobre Benefício Especial; 2) Acordo de Cooperação (TI, Consultoria, infraestrutura, hospedagem e customização) com BB; 3) Mudança do Estatuto (saída MPU) – processo em exigência na PREVIC; 4) Alteração no Regulamento, nos Ministérios da Fazenda e do Planejamento, Orçamento e Gestão: contratação da Seguradora, regras de benefícios e Contribuições Ativo Alternativo (regra “default”); 5) Extrato on-line (Dataprev) e 6) Apresentações da EFPC e dos Planos de Benefícios (ExecPrev e LegisPrev) aos Órgãos Patrocinadores e Novos Servidores; **c)** Os Conselheiros verificaram o teor das atas das reuniões do Conselho Deliberativo e da Diretoria Executiva; **d)** Os Conselheiros verificaram o balancete mensal do mês de agosto/2013 e o resultado econômico financeiro da Funpresp-Exe de agosto/2013; **e)** Os Conselheiros examinaram a execução orçamentária da entidade; **f)** Os Conselheiros examinaram o fluxo de caixa da Funpresp-Exe; **g)** Os Conselheiros examinaram a situação de liquidez e solvência da entidade e do plano de benefícios e do fundo especial. **h)** Não existem recomendações e determinações do Órgão Fiscalizador; **Item 2:** **a)** Justificativa inserida na tabela de pendências anexa a esta Ata; **b)** Os Conselheiros examinaram o quadro de ações judiciais ativas e passivas da entidade; **c)** Justificativa inserida na tabela de pendências anexa a esta Ata; **d)** Justificativa inserida na tabela de pendências anexa a esta Ata; **e)** Os Conselheiros examinaram o Plano de Gestão Administrativa da Entidade. Os Conselheiros

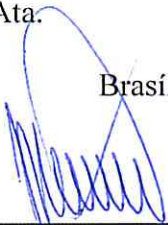
**ATA DA 6ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA AOS 16 DE OUTUBRO DE 2013**

tomaram conhecimento da tabela de pendências em relação às demandas do Conselho Fiscal e as respectivas justificativas, conforme documento anexo. O Conselheiro representante da Secretaria do Tesouro Nacional, recomenda que seja adotado o índice de remuneração da conta única do Tesouro Nacional quando da devolução/compensação do valor do aporte inicial feito a título de adiantamento das contribuições futuras. Nada mais havendo a se tratar, o Sr. MARCUS PEREIRA AUCÉLIO, Presidente do Conselho Fiscal, considerou encerrados os trabalhos da reunião, da qual foi lavrada a presente ata, lida, discutida e aprovada por todos os presentes. E, para constar, eu, Ana Lúcia Santos, Secretária da reunião, lavrei e subscrevo esta Ata.



**MARCUS PEREIRA AUCÉLIO**  
Presidente do Conselho Fiscal


Brasília, 16 de outubro de 2013.



**JAIME MARIZ DE FARIA JÚNIOR**  
Conselheiro



**CÉLIA CORRÊA**  
Conselheira



**CARLOS ROBERTO CAIXETA**  
Conselheiro



**Ana Lúcia Santos**  
Secretária da Reunião

TABELA DE PENDÊNCIAS – 6ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

Reunião	Data	Assunto	Observação
6ª Reunião Ordinária	16/10/13	Verificar a aprovação do Código de Ética e Conduta da entidade, bem como analisar a divulgação do referido documento em todas as áreas e aos participantes e assistidos.	<b>Posição da Funpresp-Exe:</b> De acordo com o Plano de Trabalho da Diretoria Executiva 2013/2014, aprovado através da Resolução nº 11, de 25/06/2013, e apresentado ao Conselho Deliberativo em sua 9ª Reunião Ordinária, de 30/07/2013, e ao Conselho Fiscal em sua 4ª Reunião Ordinária, de 21/08/2013, a apresentação do Código de Ética e Conduta da Funpresp-Exe para aprovação do Conselho Deliberativo está prevista para a reunião de 29 de novembro/2013.
6ª Reunião Ordinária 3ª Reunião Ordinária	16/10/13 17/07/13	Relatório de monitoramento de riscos	<b>Posição Funpresp-Exe:</b> A Gerência Jurídica, de acordo com a Estrutura Organizacional Provisória da Funpresp-Exe, aprovada pela Resolução Nº 2 do Conselho Deliberativo, de 30/11/2012, está acumulando as atividades da Auditoria Interna. Levando em consideração o número de normativos estatutários que devem ser elaborados nesse primeiro ano de atividades da Fundação, o Plano de Trabalho da Diretoria Executiva 2013/2014 definiu que a Gerência Jurídica deve elaborar, até dezembro de 2013, o Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PAINT – no qual estará previsto o cronograma das ações de auditoria, inclusive aquelas relativas ao monitoramento de riscos da Entidade.
6ª Reunião Ordinária 3ª Reunião Ordinária	11/10/13 17/07/13	Recomendações de melhoria dos controles internos emitidas pela Auditoria Independente	<b>Posição da Funpresp-Exe:</b> Encaminhado à PREVIC o Ofício nº 147/2013/FUNPRESP, de 29/08/13, indagando se o primeiro relatório (que irá subsidiar a elaboração do relatório semestral do Conselho Fiscal, previsto na Resolução CGPC nº 13, de 01/10/04) poderá ser emitido quando da contratação da Auditoria Independente que irá emitir o parecer sobre os demonstrativos contábeis anuais. <b>Posição da PREVIC:</b> Através do Ofício 4384/CGMI/DIACE/PREVIC, de 03 de outubro de 2013, a PREVIC deferiu o pedido da Funpresp-Exe permitindo que o primeiro relatório seja elaborado quando da contratação da Auditoria Independente que emitirá o parecer sobre os demonstrativos contábeis anuais.
6ª Reunião Ordinária	16/10/13	Verificar a aprovação do Código de Ética e Conduta da entidade, bem como analisar a divulgação do referido documento em todas as áreas e aos participantes	<b>Posição da Funpresp-Exe:</b> De acordo com o Plano de Trabalho da Diretoria Executiva 2013/2014, aprovado através da Resolução nº 11, de 25/06/2013, e apresentado ao Conselho Deliberativo em sua 9ª Reunião Ordinária, de 30/07/2013, e ao Conselho Fiscal em sua 4ª Reunião Ordinária, de 21/08/2013, a apresentação do Código de Ética e Conduta da Funpresp-Exe para aprovação do Conselho Deliberativo está prevista para a reunião de 29 de novembro/2013.

TABELA DE PENDÊNCIAS – 6ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

Reunião	Data	Assunto	Observação
		e assistidos.	
5ª Reunião Ordinária	18/09/13	Avaliar a aderências das hipóteses atuariais	<b>Posição do Atuário:</b> Devido à escassez de dados históricos para a sua massa de participantes, não é possível realizar testes de aderência com o grupo de participantes do Plano Executivo Federal. Entretanto, ressalte-se que as hipóteses biométricas foram escolhidas com base na boa prática atuarial e respeitando a legislação vigente sobre o tema.