

ATA DA 73ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DELIBERATIVO REALIZADA EM 28 DE MARÇO DE 2019

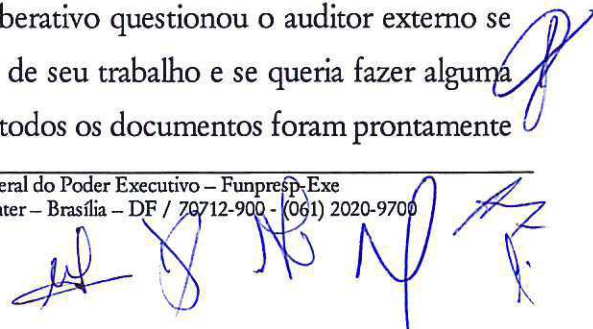
DATA, HORA E LOCAL: Às nove horas e sete minutos do vigésimo oitavo dia do mês de março do ano de dois mil e dezenove, na sala de reuniões nº 1 da Funpresp-Exe. **PRESENCAS:** Sr. Marcelo de Siqueira Freitas, Presidente do Conselho Deliberativo, e os conselheiros no exercício da titularidade: Sr. André Nunes, Sr. Daniel Pulino, Sr. José Henrique de Oliveira Varanda, Sr. Thiago Ferañ Freitas Araújo, Sr. Manuel Augusto Alves Silva. Presentes, também, a conselheira suplente, Sra. Patricia Vieira da Costa; o Sr. Ricardo Pena Pinheiro, Diretor-Presidente da Funpresp-Exe; o Sr. Tiago Nunes de Freitas Dahdah, Diretor de Investimentos; o Sr. Cleiton dos Santos Araújo, Diretor de Administração; Sr. Arnaldo Barbosa de Lima Junior, Diretor de Seguridade; Sr. Leonardo de Queiroz Gomes, Gerente Jurídico Substituto; Sr. Luiz Eduardo Alves Ferreira, Auditor Chefe; Sr. Antonio dos Santos Drumond Filho, Sra. Polyana Mitidiero Silva Gabas, Secretária Executiva; e Sra. Esther de Godoy Ponteiro, Assistente Administrativo da Secretaria Executiva da Funpresp-Exe. **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** (9h26 – 10h) Sr. José Luiz Barros Júnior, Gerente de Contabilidade, Orçamento e Finanças; Sr. Izaque Busato, Auditor Independente da Bez Auditores S/S; (9h26 – 11h19) Sr. Cícero Rafael Barros Dias, Gerente de Atuária e de Benefícios; Sra. Cristal David Mansur, Coordenadora de Atuária; Sr. Luis Márcio Couto Pacheco, Especialista Atuarial. **MESA:** Presidiu a reunião o Sr. Marcelo Siqueira e a secretariou a Sra. Polyana Gabas. **PAUTA DA REUNIÃO: I - Assuntos Deliberativos:** 1) Ordem do Dia; 2) Ata da 72ª Reunião Ordinária; 3) Relatório de Atividades da Diretoria Executiva referente ao 4º trimestre de 2018; 4) Demonstrações contábeis, atuariais, financeiras e de benefícios anuais e das contas da Diretoria-Executiva (art. 34, XVI – Estatuto); 5) Plano de Custeio dos Planos de Benefícios para 2019 (art. 34, VI - Estatuto); 6) Estudo de viabilidade econômico-financeira e atuarial de contratação de seguro para os planos de benefícios (art. 2º, § 2º da Resolução CNPC nº 17 e art. 5º da IN Previc nº 7/2018); 7) Relatório Anual de Informações – 2018 (art. 34, XXI – Estatuto); 8) Demandas do Comitê de Assessoramento Técnico LegisPrev: 8.1) Deliberação sobre o Plano Anual de Trabalho do Comitê LegisPrev – 2019; 8.2) Solicitação de apresentação da alteração do Estatuto da Fundação e do Processo Eleitoral; 8.3) Recomendação nº 15 do Comitê LegisPrev, de 15 de março de 2019; **II - Assuntos Informativos:** 9) Relatório de Execução das Políticas de Investimentos referente a janeiro de 2019; 10) Créditos a receber em atraso; 11) Relatório dos Auditores Independentes sobre a auditoria de recálculo das Cotas dos Planos de Benefícios; 12) Atas dos colegiados; 13) Informes da Diretoria Executiva. **INSTALAÇÃO:** Verificado o quórum necessário, de acordo com o art. 35 do Estatuto da Funpresp-Exe, o Presidente do Conselho Deliberativo instalou a reunião e declarou iniciados os trabalhos.

ATA DA 73ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DELIBERATIVO REALIZADA EM 28 DE MARÇO DE 2019

DELIBERAÇÕES: Item 1) A Ordem do Dia foi aprovada e seguiu a seguinte sequência: 1, 2, 4, 5, 7, 3, 6, 8, 8.1, 8.2, 9, 10, 11, 12 e 13. Item 2) Ata da 72ª Reunião Ordinária foi aprovada e assinada pelos membros titulares presentes naquela sessão. Item 3) O colegiado analisou o Relatório de Atividades da Diretoria Executiva referente ao 4º trimestre de 2018, aprovado pela Diretoria Executiva por meio da Resolução nº 1.261, de 19 de março de 2019, e não apresentou óbice em relação aos dados contidos no referido documento.

RESOLUÇÃO Nº 249: O CONSELHO DELIBERATIVO DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPESP-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos do art. 32 do Estatuto da Fundação, aprova o Relatório de Atividades da Diretoria Executiva referente ao 4º trimestre de 2018. Itens 4 e 5) O Sr. José Luiz, em atendimento à Resolução CNPC nº 29, de 13 de abril de 2018, art. 17, alíneas “a” a “g”; e à Instrução Previc nº 11, de 03 de dezembro de 2018, art. 3º, XII e XIII; apresentou os seguintes demonstrativos contábeis referentes ao exercício social de 2018: Balanço Patrimonial Consolidado comparativo com o exercício anterior; Demonstração da Mutação do Patrim nio Social – DMPS (consolidado) comparativa com exercício anterior; Demonstrac o do Plano de Gestão Administrativa – DPGA (consolidado) comparativa com o exercício anterior; Demonstrac o do Ativo Líquido – DAL (por Plano de Benefícios Previdenciários) comparativa com o exercício anterior; Demonstrac o da Mutação do Ativo Líquido – DMAL (por Plano de Benefícios Previdenciários) comparativa com o exercício anterior; Demonstrac o das Provisões Técnicas dos Planos de Benefícios – DPT (por Plano de Benefícios Previdenciários) comparativa com o exercício anterior; e Notas Explicativas  s Demonstrações Contábeis Consolidadas. Na sequência, o Sr. Cícero Rafael, com base nos anexos da PDE n  71/2019, de 01 de març  de 2019, explanou os principais resultados da Avaliação Atuarial de encerramento do exercício de 2018 e a definição do Plano de Custeio 2019 para os planos ExecPrev e LegisPrev, assim como a proposta de redução gradativa da Taxa de Carregamento, somente possível após o atingimento do ponto de equilíbrio administrativo, que ocorreu no segundo semestre de 2018. Adiante, o Sr. Izaque, representante da empresa Bez Auditores, apresentou aos conselheiros a opinião do Auditor Independente sobre as demonstrações contábeis da Funresp-Exe que consta no Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis, datado em 01 de març  de 2019. De acordo com o relatório, as demonstrações contábeis da Entidade estão em conformidade, em todos os aspectos relevantes, com as práticas contábeis adotadas no Brasil e reguladas pelo Conselho Nacional de Previdência Complementar – CNPC. Ao final, o Presidente do Conselho Deliberativo questionou o auditor externo se ele teve acesso a todos os documentos necessários para conclusão de seu trabalho e se queria fazer alguma ponderação em reservado ao colegiado. O Sr. Izaque informou que todos os documentos foram prontamente

- 2/7 -

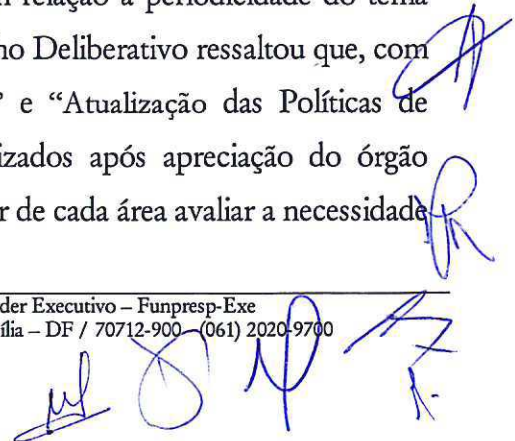


ATA DA 73ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DELIBERATIVO REALIZADA EM 28 DE MARÇO DE 2019

disponibilizados pela Diretoria Executiva e que todos os apontamentos necessários foram feitos durante a reunião, não havendo necessidade da conversa privativa. Após todas as explanações dos documentos e informações prestadas pelo auditor externo, gerentes da Fundação e pela Diretoria-Executiva, o Conselho Deliberativo, por unanimidade, aprovou as demonstrações contábeis, atuariais, financeiras e de benefícios e as contas da Diretoria Executiva relativos ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2018; o Plano de Custeio dos Planos de Benefícios ExecPrev e LegisPrev para o exercício de 2019; e a redução gradativa da taxa de carregamento. O colegiado recomendou a ampla divulgação da redução da taxa de custeio aos participantes e assistidos da Fundação. **RESOLUÇÃO N° 250:** O CONSELHO DELIBERATIVO DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPESP-EXE, no uso das atribuições que lhe confere o inciso XVI, art. 34, do Estatuto da Fundação, e nos termos das disposições do art. 17 da Resolução CNPC n° 29, de 13 de abril de 2018, e do art. 40 da Instrução SPC n° 34, de 24 de setembro de 2009, na redação dada pela Instrução Previc/DC n° 9, de 20 de junho de 2017, e considerando: o Parecer do Conselho Fiscal, de 25 de março de 2019; a manifestação do Auditor Independente, conforme Relatório emitido pela empresa BEZ Auditores, em 01 de março de 2019; e os Pareceres Atuariais dos Planos ExecPrev e LegisPrev, de 07 de março de 2019, uma vez que os dados refletem adequadamente a posição patrimonial da Funpresp-Exe, aprova as Demonstrações Contábeis do exercício social findo em 31 de dezembro de 2018, compostas por: Balanço Patrimonial Consolidado; Demonstração da Mutação do Patrim nio Social – DMPS, consolidada; Demonstração do Plano de Gestão Administrativa – DPGA, consolidada; Demonstração do Ativo Líquido – DAL, por plano de benefícios; Demonstração da Mutação do Ativo Líquido – DMAL, por plano de benefícios; Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios – DPT, por plano de benefícios; Notas Explicativas  s Demonstrações Contábeis Consolidadas; e Demonstrações Atuariais dos planos de benefícios administrados pela Funpresp-Exe, bem como as contas da Diretoria Executiva relativas ao exercício social de 2018. **RESOLUÇÃO N° 251:** O CONSELHO DELIBERATIVO DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPESP-EXE, no uso das atribuições que lhe confere o inciso VI, art. 34, do Estatuto, com base nos Pareceres Atuariais dos Planos de Benefícios dos Servidores Públicos Federais do Poder Executivo – Plano ExecPrev e do Poder Legislativo – Plano LegisPrev, emitidos em fevereiro de 2019, aprova o Plano de Custeio dos Planos de Benefícios ExecPrev e LegisPrev para o exercício de 2019, na forma da tabela 2 dos pareceres supracitados, e a redução da taxa de carregamento, a partir de abril de 2019, conforme a seguir: a) quando o tempo de filiação ao plano for menor que 6 anos, a taxa de carregamento será de 7,00%;

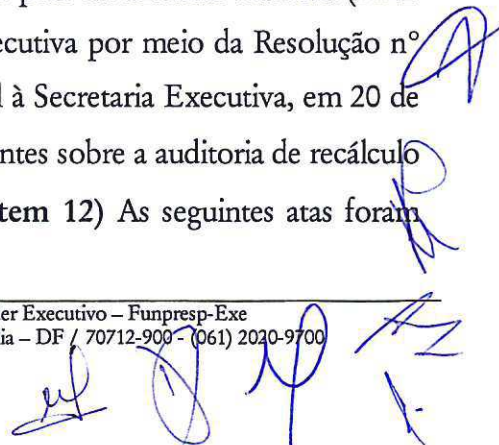
ATA DA 73ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DELIBERATIVO REALIZADA EM 28 DE MARÇO DE 2019

b) quando o tempo de filiação ao plano for maior ou igual que 6 anos e menor que 8 anos, a taxa de carregamento será de 5,00%; c) quando o tempo de filiação for maior ou igual que 8 anos, a taxa de carregamento será de 3%. **Item 6)** Sr. Cícero Rafael apresentou o Estudo de Viabilidade Econômico-Financeira e Atuarial de contratação de seguro específico para cobertura de riscos atuariais decorrentes da concessão de benefício de invalidez e morte de participantes dos Planos de Benefícios ExecPrev e LegisPrev cobertos pelo Fundo de Cobertura de Benefícios Extraordinários – FCBE, conforme determina a Instrução Previc nº 7/2018 e a Resolução CNPC nº 17/2015. O Conselho Deliberativo aprovou os estudos técnicos, por meio da **RESOLUÇÃO Nº 252: O CONSELHO DELIBERATIVO DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPESP-EXE**, no uso das atribuições que lhe confere o art. 32 do Estatuto da Fundação e nos termos do § 2º, art. 2º, da Resolução CNPC nº 17, de 30 de março de 2015, e art. 5º da Instrução Previc nº 7, de 14 de novembro de 2018, aprova os Estudos de Viabilidade Econômico-Financeira e Atuarial de contratação de seguro para os planos de benefícios ExecPrev e LegisPrev, emitidos em março de 2019. **Item 7)** Os conselheiros apreciaram a minuta do Relatório Anual de Informações – RAI relativo ao exercício de 2018 (aprovado pela Resolução da Diretoria Executiva nº 1.270, de 26 de março de 2019). O colegiado apresentou algumas sugestões e retificações na minuta do texto da mensagem do Conselho Deliberativo que comporá o RAI 2018. Em seguida o relatório foi aprovado, por unanimidade pelo colegiado. **RESOLUÇÃO Nº 253: O CONSELHO DELIBERATIVO DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPESP-EXE**, no uso das atribuições de lhe confere o inciso XXI, art. 34, do Estatuto da Fundação, aprova o Relatório Anual de Informações – RAI 2018. **Item 8)** Foram analisadas as seguintes demandas do Comitê de Assessoramento Técnico LegisPrev: **8.1)** Os membros do Conselho Deliberativo avaliaram a proposta do Plano Anual de Trabalho – PAT do Comitê LegisPrev, que contém três temas a mais que o Plano do Comitê ExecPrev. Com base nesse dado, o Conselho Deliberativo determinou a uniformidade nos Planos de Trabalhos dos dois Comitês de Assessoramento Técnico, estipulando o PAT do Comitê LegisPrev como o documento válido para o ano de 2019. Tal documento sofreu ajuste em relação à periodicidade do tema “Acompanhamento Atuarial do Plano” que passou a ser anual. O Conselho Deliberativo ressaltou que, com exceção dos assuntos “Aprimoramento da Governança da Fundação” e “Atualização das Políticas de Investimentos”, os demais temas são informativos e serão disponibilizados após apreciação do órgão colegiado competente para deliberar a matéria. Ademais, caberá ao Diretor de cada área avaliar a necessidade



ATA DA 73ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DELIBERATIVO REALIZADA EM 28 DE MARÇO DE 2019

de designar um representante para fazer as apresentações solicitadas. **RESOLUÇÃO Nº 254:** O CONSELHO DELIBERATIVO DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRESP-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos do art. 34 do Estatuto da Fundação, aprova a uniformidade do Plano Anual de Trabalho dos Comitês de Assessoramento Técnico ExecPrev e LegisPrev para o ano de 2019, conforme documento anexo à Resolução nº 09 do Comitê de Assessoramento Técnico LegisPrev, de 15 de março de 2019, com ajuste em relação à periodicidade do tema “Acompanhamento Atuarial do Plano” para anual. 8.2) O Conselho Deliberativo não encontrou óbice em relação ao pedido do Comitê LegisPrev para que a Diretoria Executiva apresente as propostas de alterações no Estatuto da Fundação que foram aprovadas pelo Conselho Deliberativo em sua 69ª Reunião Ordinária, e, também, para que a Comissão Eleitoral apresente como se deu o processo eleitoral da Funpresp-Exe, de forma que o Comitê possa avaliar possíveis sugestões de melhorias para os próximos pleitos. **RESOLUÇÃO Nº 255:** O CONSELHO DELIBERATIVO DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRESP-EXE, no uso das atribuições de lhe confere o art. 34 do Estatuto, defere o pedido do Comitê de Assessoramento Técnico LegisPrev exarado na Resolução nº 10, de 15 de março de 2019. 8.3) A Recomendação nº 15 do Comitê LegisPrev, de 15 de março de 2019, não foi acolhida pelo Conselho Deliberativo, ressaltando que o envio da proposta de alteração do Estatuto da Fundação aos órgãos patrocinadores seguiu estritamente os termos do artigo 8º do Decreto nº 7.808, de 20 de setembro de 2012. **Item 9)** O Sr. Tiago Dahdah apresentou, por meio da Nota Técnica nº 94/2019/GECOP/DIRIN/Funpresp-Exe, de 22 de fevereiro de 2019, o Relatório de Execução das Políticas de Investimentos referente ao mês de janeiro de 2019 (aprovado pela Resolução nº 1.253 da Diretoria Executiva, de 07 de março de 2019) que trata do monitoramento mensal da execução das políticas de investimentos dos planos administrados pela Funpresp-Exe, previstas para o período de 2019 a 2023. Os conselheiros estão cientes das informações contidas no referido documento. **Item 10)** O Conselho Deliberativo tomou conhecimento dos créditos a receber em atraso dos Patrocinadores e das providências de regularização adotadas pela Fundação. As informações foram apresentadas pelo Sr. Arnaldo Barbosa (PDE nº 49/2019, de 06 de fevereiro de 2019, encaminhado pela Diretoria Executiva por meio da Resolução nº 1.245, de 12 de fevereiro de 2019 e quadro atualizado enviado, por e-mail à Secretaria Executiva, em 20 de junho de 2019). **Item 11)** A análise do Relatório dos Auditores Independentes sobre a auditoria de recálculo das Cotas dos Planos de Benefícios será realizada na próxima reunião. **Item 12)** As seguintes atas foram

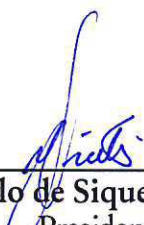


ATA DA 73ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DELIBERATIVO REALIZADA EM 28 DE MARÇO DE 2019

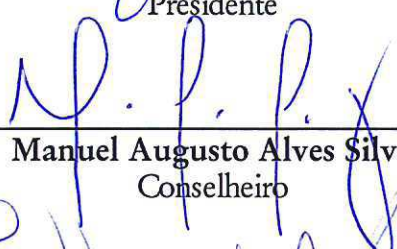
disponibilizadas aos conselheiros: (i) Conselho Fiscal: ata de reunião ordinária nº 66. (ii) Comitê LegisPrev: ata de reunião ordinária nº 28. (iii) Diretoria Executiva: atas de reuniões ordinárias nº 272 e 273 e reunião extraordinária nº 45. **Item 13)** O Diretor-Presidente, Sr. Ricardo Pena, apresentou os seguintes informes: (i) Resultados: a) adesões: até a data de 21 de março de 2019 registra-se a adesão 76.330 participantes na Fundação; b) Migração de Regime Previdenciário: referente ao 3º período de migração, 2.444 pessoas migraram para o regime de previdência complementar, desses, 53% dos servidores aderiram à Funpresp-Exe; c) Arrecadação: referente a março de 2019, a Funpresp-Exe arrecadou R\$ 64,8 milhões, e o PGA, R\$ 4,4 milhões; d) Investimentos: Os investimentos da Fundação somam, até 26 de março de 2019, R\$ 1,559 bilhões. (ii) Alteração do Estatuto – pendente no patrocinador: A Funpresp-Exe aguarda Declaração de Ciência e Concordância do órgão patrocinador. (iii) Prestação de Contas do Exercício de 2018 – TCU: A auditoria externa do Tribunal de Contas da União vai até o dia 1º de abril de 2019. (iv) Ofício Auditoria Anual de Contas: a Controladoria-Geral da União iniciou os trabalhos de auditoria anual de contas na Funpresp-Exe. Os trabalhos de campo ocorrerão no período estimado de 21 de março a 30 de abril de 2019. (v) Acesso ao Sistema Eletrônico de Informações – SEI: A Fundação recebeu do Tribunal Regional Federal da 4ª Região resposta em relação ao pedido de instituição do SEI. De acordo com o entendimento do tribunal, não é possível o atendimento das demandas formuladas por instituições que não estejam enquadradas como órgãos públicos sem fins lucrativos. (vi) Relatório dos Auditores Independentes para recálculo de cotas dos planos de benefícios: foi contratada empresa especializada de Auditoria para verificação do cálculo da cota diária previdenciária apurada no período de fevereiro de 2013 até dezembro de 2018 nos Planos ExecPrev e LegisPrev. (vii) Atendimento Presencial Migração na Sede: A Funpresp-Exe está realizando, desde o dia 13 de março, um plantão de atendimento com objetivo de atender os servidores que procuram esclarecimentos sobre migração de regime previdenciário e informações sobre os planos de benefícios da Fundação. A média ao dia é de 40 atendimentos. (viii) Reunião na Conaprev para discutir a PEC nº 6/2019: A reunião extraordinária do Conaprev, convocada para esclarecer dúvidas sobre a PEC 6/2019, ocorreu no Instituto Serzedello Corrêa, em Brasília, no dia 20 de março de 2019. **OCORRÊNCIAS**: Registra-se a ausência da Sra. Patricia Costa às 9h30 e do Sr. Marcelo de Siqueira às 10h54 devido a compromissos profissionais. **ENCERRAMENTO**: A próxima reunião do Conselho Deliberativo está prevista para o dia 25 de abril de 2019, às 8h30min. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Manuel Augusto Alves Silva, Presidente Substituto do Conselho Deliberativo da Funpresp-Exe, considerou encerrados os trabalhos às 12h30, tendo eu, Polyaná

ATA DA 73ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DELIBERATIVO REALIZADA EM 28 DE MARÇO DE 2019


Mitidiero Silva Gabas, secretária da reunião, lavrado e subscrito esta ata, que após lida e aprovada, segue assinada pelos presentes.




Marcelo de Siqueira Freitas
Presidente



Manuel Augusto Alves Silva
Conselheiro



José Henrique de Oliveira Varanda
Conselheiro



Polyana Mitidiero Silva Gabas
Secretária da Reunião



André Nunes
Conselheiro



Daniel Pulino
Conselheiro



Thiago Feran Freitas Araújo
Conselheiro