
ATA DA 83ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 29 DE JUNHO DE 2020

DATA, HORA E LOCAL: Às nove horas do vigésimo nono dia do mês de junho do ano de dois mil e vinte, por videoconferência. **PRESENCAS:** Sra. Luz Milena Zea Fernández, Presidente do Conselho Fiscal e os conselheiros no exercício da titularidade: Sr. Luís Ronaldo Martins Angoti, Sr. Humberto Durães Versiani e Sr. Leandro de Lima Galvão. Presentes, também, o conselheiro suplente, Sr. Mario Pereira de Pinho Filho; o Sr. Luiz Eduardo Alves Ferreira, Auditor Chefe; o Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Coordenador de Auditoria; a Sra. Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados; e a Sra. Esther de Godoy Ponteiro, Assistente Administrativo da Funpresp-Exe. **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** Sr. Charles Dantas e Sra. Juliana de Paiva Pereira, representantes da Previc; Sr. João Luiz Pinheiro Hortencio de Medeiros, Gerente de Conformidade e Controles Internos; Sr. José Luiz Barros Júnior, Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria; Sr. Tiago Nunes de Freitas Dahdah, Diretor de Investimentos; e Sr. Bruno Eurípedes de Moura, Gerente de Controle de Investimentos. **MESA:** Presidiu a sessão a Sra. Luz Milena e a secretariou a Sra. Patrícia Ávila. **ORDEM DO DIA: Assuntos Deliberativos: 1)** Ordem do Dia; **2)** Ata Reunião Anterior (2ª Reunião Extraordinária); **3)** Balancetes, execução orçamentária do PGA e fluxo de caixa (abril/2020); **4)** Relatório de Execução das Políticas de Investimentos (abril/2020); **5)** Relatório de Controles Internos (2º semestre/2019); **6)** Relatório de Infrações ao Código de Ética e de Conduta (4º trimestre/2019 e 1º trimestre/2020); **Assuntos Informativos: 7)** Evolução dos créditos a receber em atraso (1º trimestre/2020); **8)** Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de acompanhamento dos Planos de Ação (maio/2020); **9)** Certidões negativas da Funpresp-Exe – contribuições federais, FGTS e Débitos Trabalhistas; **10)** Atas dos colegiados e órgãos auxiliares; **11)** Reunião com a Previc; **12)** Informes; **12.1)** Relatório de Atividades da Diretoria Executiva (1º trimestre/2020). **INSTALAÇÃO:** Verificado o quórum necessário, de acordo com o art. 43 do Estatuto da Funpresp-Exe, a Presidente do Conselho Fiscal instalou a reunião virtual e declarou iniciados os trabalhos. **DELIBERAÇÕES: Item 1)** A Ordem do Dia foi aprovada pelos membros do colegiado e seguiu a seguinte sequência: 1, 11, 3, 4 e 6. Os demais itens foram adiados para a próxima sessão extraordinária, agendada para 30 de junho de 2020. **Item 2)** A ata da 2ª Reunião Extraordinária do Conselho Fiscal será apreciada na próxima sessão. **Item 3)** O Sr. José Luiz Barros Júnior apresentou, por intermédio da Nota Técnica nº 206/2020/GECOT/DIRAD/Funpresp-Exe, de 15 de junho de 2020, os balancetes e o 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 abril de 2020, aprovados por intermédio da

– 1/4 –

ATA DA 83ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 29 DE JUNHO DE 2020

Resolução da Diretoria Executiva nº 1.534, de 16 de junho de 2020. Os membros do Conselho Fiscal tomaram conhecimento da matéria e, com base exclusivamente nas informações apresentadas e cingindo-se ao exame da legalidade, se manifestaram favoravelmente à sua aprovação. Em relação ao acompanhamento dos indicadores de orçamento, solicitaram a discriminação do número de participantes que influenciam as rubricas de receitas e despesas *per capita* por participantes contribuintes ativos, participantes inativos que permanecem com reserva na Funpresp-Exe e ex-participantes. **RESOLUÇÃO Nº 290:** O CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPESP-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos do art. 42, inciso I, do Estatuto da Fundação, tomou conhecimento dos balancetes e do fluxo de caixa dos Planos de Benefícios ExecPrev e LegisPrev e de Gestão Administrativa (PGA), bem como da execução orçamentária do PGA, relativos ao mês de abril de 2020 e, com base exclusivamente nas informações constantes da Nota Técnica nº 206/2020/GECOT/DIRAD/Funpresp-Exe, de 15 de junho de 2020, manifestou-se favoravelmente à sua aprovação. Solicita, ainda, que no Relatório relativo aos balancetes, execução orçamentária do PGA e fluxo de caixa, o número de participantes que influenciam as rubricas de receitas e despesas *per capita* nos indicadores de orçamentos sejam discriminados por participantes contribuintes ativos, participantes inativos que permanecem com reserva na Funpresp-Exe e ex-participantes. **Item 4)** O Sr. Bruno Eurípedes apresentou, por intermédio da Nota Técnica nº 212/2020/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe, de 18 de junho de 2020, o Relatório de Execução das Políticas de Investimentos referente ao mês de abril de 2020, aprovado pela Resolução nº 1.537 da Diretoria Executiva, de 23 de junho de 2020. Os Conselheiros tomaram conhecimento da matéria e, com base exclusivamente nas informações apresentadas e cingindo-se ao exame da legalidade, se manifestam favoravelmente à sua aprovação. Na sequência, o Sr. Tiago Dahdah, Diretor de Investimentos, solicitou esclarecimentos acerca da Recomendação nº 33, do Conselho Fiscal, de 18 de maio de 2020, por meio da qual, “[...] *relativamente ao Relatório de Execução das Políticas de Investimentos, (o Conselho Fiscal) recomenda avaliar a conformidade à Instrução Previc nº 06, de 14 de novembro de 2018, conforme item 4 da 79ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal, quanto à necessidade de segregação da gestão de investimentos da gestão de riscos, bem como à ausência de subordinação hierárquica entre o administrador estatutário tecnicamente qualificado e os membros do Comitê de Investimentos e Riscos, de modo a assegurar ao Comitê condições técnicas e independência para análise dos riscos.*”. Sobre o assunto, o Conselho Fiscal esclareceu que a recomendação não diz respeito ao Relatório de Execução das Políticas de

ATA DA 83ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 29 DE JUNHO DE 2020

Investimentos propriamente dito, mas sim à gestão dos investimentos e riscos a eles associados. Desse modo, a recomendação é no sentido de que a Diretoria-Executiva avalie a conformidade da Fundação à Instrução Previc nº 06, de 2018, que prevê a necessidade de segregar a gestão de investimentos com a gestão de riscos, e ainda, a ausência de subordinação hierárquica entre o Administrador Estatutário Tecnicamente Qualificado (AETQ) e os membros do Comitê de Investimentos e Riscos. **RESOLUÇÃO Nº 291:** 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 XI do art. 16 do Regimento Interno da Fundação, tomou conhecimento da Nota Técnica nº 212/2020/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe, de 18 de junho de 2020, referente ao Relatório de Execução das Políticas de Investimentos do mês de abril de 2020 e, com base exclusivamente nas informações apresentadas sobre a Política de Investimentos e outros parâmetros legais e normativos existentes, se manifesta favoravelmente à sua aprovação. **Item 5)** A análise do da minuta do Relatório de Controles Internos – RCI referente ao 2º semestre de 2019 será realizada na próxima sessão. **Item 6)** A Sra. Patrícia Ávila informou que, em decorrência do término de mandato de alguns integrantes, a Comissão de Ética estava inoperante; contudo, na 87ª Reunião do Ordinária do Conselho Deliberativo, foi aprovada a nova composição da Comissão de Ética que reiniciará suas atividades tão logo sejam publicadas as portarias de nomeação. **Item 7)** Esse assunto será apreciado na próxima sessão. **Item 8)** Esse assunto será apreciado na próxima sessão. **Item 9)** Esse assunto será apreciado na próxima sessão. **Item 10)** Esse assunto será apreciado na próxima sessão. **Item 11)** Os membros do Conselho Fiscal deram boas-vindas à equipe de supervisão da Previc e fizeram uma apresentação inicial. Adiante, o colegiado destacou alguns pontos que consideram importantes no trabalho de supervisão da Previc: (i) no Relatório de Controles Internos referente ao 1º semestre de 2019, a questão da segregação da gestão de recursos com a gestão de riscos e a necessária independência entre o responsável pela gestão do risco na organização e o Administrador Estatutário Tecnicamente Qualificado, conforme Instrução Previc n. 6, de 14 de novembro de 2018; (ii) na proposta de alterações do Regimento Interno da Funpresp-Exe, a manutenção da vinculação da Comissão de Ética ao Conselho Fiscal com fundamento no Estatuto, a participação do Conselho Fiscal no Comitê de Conformidade e Controle de Riscos, as atribuições e forma de atuação do Conselho Fiscal, a aderência do Comitê de Investimentos e Riscos à Instrução Previc n. 6, de 2018, a vinculação somente administrativa da Ouvidoria à Diretoria-Executiva de modo a preservar a autonomia

ATA DA 83ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 29 DE JUNHO DE 2020

técnica, a necessidade de reportes periódicos da Ouvidoria aos Conselhos Deliberativo e Fiscal e a vinculação somente administrativa da Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados à Gerência de Governança e Planejamento de modo a preservar a autonomia técnica; (iii) na forma de atuação da Fundação, a necessidade de maior transparência; e (iv) no funcionamento do Conselho Fiscal, acesso tempestivo e integral aos documentos solicitados. **Item 12)** Esse assunto será apreciado na próxima sessão. **Item 12.1)** Esse assunto será apreciado na próxima sessão. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Conselho Fiscal está prevista para o dia 30 de junho de 2020, às 14h30. Nada mais havendo a tratar, a Sra. Luz Milena Zea Fernández, Presidente do Conselho Fiscal, considerou encerrados os trabalhos às 13h30. E para constar, eu, Patrícia Brito de Ávila, secretária da reunião, lavrei e subscrevi esta Ata.

Luz Milena Zea Fernández
Presidente do Conselho Fiscal

Leandro de Lima Galvão
Conselheiro Titular

Luís Ronaldo Martins Angoti
Conselheiro Titular

Humberto Durães Versiani
Conselheiro Titular

Patrícia Brito de Ávila
Secretária da Reunião