
ATA DA 90ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 25 DE JANEIRO DE 2021

DATA, HORA E LOCAL: Às nove horas e oito minutos do vigésimo quinto dia do mês de janeiro do ano de dois mil e vinte e um, por meio de 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. Presente, ainda, o Sr. Cristiano Rocha Heckert, membro suplente. Presentes, também, a Sra. Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados, e a Sra. Jordana Alves Batista Tassi, Analista de Previdência Complementar. **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** Sr. Cleuber Oliveira, Sr. Nestor Ferreira Campos Filho, e Sr. Leonardo André Paixão, membros do Comitê de Auditoria; Sr. Gilberto Tadeu Stanzone, Gerente de Operações Financeiras; Sr. Helano Borges Dias, Gerente de Controle de Investimentos; Sr. Luiz Eduardo Alves Ferreira, Gerente de Auditoria Interna; Sr. Silvano Costa Barbosa, Coordenador de Orçamento; Sr. Ricardo de Albuquerque Cavalcanti, Sócio Responsável da empresa VR Group Auditores e Consultores; Sr. Rodrigo Costa Silva, Sócio Revisor da empresa VR Group Auditores e Consultores; Sr. Diogo Natalício, Gerente de Auditoria da empresa VR Group Auditores e Consultores; Sr. João Luiz Pinheiro Hortencio de Medeiros, Gerente de Conformidade e Controles Internos, Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho; Coordenador de Auditoria Interna; Sra. Jamile Bilu Rodrigues, Analista de Previdência Complementar; e o Sr. Rennan Trindade de Souza, Assistente Administrativo. **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 da Reunião Anterior (89ª Reunião Ordinária); 3) Balancetes, Execução Orçamentária do Plano de Gestão Administrativa – PGA e Fluxo de Caixa (novembro/2020); 4) Relatório de Execução das Políticas de Investimentos (novembro/2020); **Assuntos Informativos:** 5) Reunião com o Comitê de Auditoria; 6) Reunião Trimestral com a Auditoria Independente; 7) Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de acompanhamento dos Planos de Ação (dezembro/2020); 8) Comitê de Conformidade e Controles Internos - 4º trimestre de 2020; 9) Acompanhamento do Programa de Gestão de Riscos e Controles Internos (Proger) - 4º trimestre de 2020; 10) Certidões negativas da Funpresp-Exe; 11) Atas dos colegiados e órgãos auxiliares; e 12) Informes. **INSTALAÇÃO:** Verificado o quórum necessário, de acordo com o art. 43 do Estatuto da Funpresp-Exe, a Presidente do Conselho Fiscal instalou a reunião e declarou iniciados os trabalhos. **DELIBERAÇÕES:** **Item 1)** A ordem do dia foi aprovada pelos membros do colegiado e seguiu a seguinte sequência: 1, 6, 2, 4, 5, 7, 8, 9, 3, 10, 11 e 12. **Item 2)** A ata da 89ª Reunião Ordinária foi aprovada e será assinada pelos membros por meio de ferramenta de assinatura eletrônica. **Item 3)** O Sr. Silvano Barbosa apresentou, por intermédio da Nota Técnica nº 487/2020/GECOT/DIRAD/Funpresp-Exe, de 31 de dezembro de 2020, os balancetes e o fluxo de caixa dos Planos de Benefícios ExecPrev e LegisPrev e de Gestão Administrativa

ATA DA 90ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 25 DE JANEIRO DE 2021

(PGA), bem como a execução orçamentária do PGA, referentes ao mês de novembro de 2020, aprovados por intermédio da Resolução da Diretoria Executiva nº 1.677, de 19 de janeiro de 2021. Os membros do Conselho Fiscal tomaram conhecimento da matéria e indagaram a respeito do título “Acumulado do Ano” na terceira coluna da tabela “Indicadores do Orçamento”, uma vez que os valores disponibilizados não refletem adequadamente o título. Após os esclarecimentos do Sr. Silvano Barbosa de que os valores representam a média simples dos meses do ano, os conselheiros sugeriram alterar o título da coluna “Acumulado do Ano” para “Média do Ano”. Em seguida, o Conselho Fiscal questionou o fato de determinados gastos estarem ficando aquém do previsto no orçamento, em especial o item “Segurança e Infraestrutura de Tecnologia da Informação”. Os conselheiros indagaram se a defasagem poderia ou não representar um risco operacional para a Fundação. Adicionalmente, os membros pediram esclarecimentos acerca das despesas empenhadas na rubrica “Projetos Estruturantes”, em especial sobre o detalhamento dos gastos com reformas no imóvel, bem como sobre a taxa de ocupação do imóvel utilizado pela Fundação, notadamente em face do aluguel de uma sala adicional no ano de 2020. Na ocasião, o Coordenador fez alguns esclarecimentos sobre ambos os assuntos e sugeriu que, caso o Conselho desejasse informações mais detalhadas, que estas fossem solicitadas às respectivas Gerências, por competência. Desse modo, o Conselho deliberou pela solicitação de informações à Diretoria Executiva, com base no art. 15 do Regimento Interno da Funpresp-Exe. Após os debates, com base exclusivamente nas informações apresentadas e cingindo-se ao exame da legalidade, se manifestaram favoravelmente à sua aprovação, nada obstando o Conselho Fiscal em realizar novas análises de mérito *a posteriori* sobre o assunto. Assim, esta apresentação mensal não caracteriza preclusão consumativa da matéria por parte do Conselho Fiscal, o qual pode examinar posteriormente a documentação completa das operações e emitir a respectiva manifestação. **RESOLUÇÃO Nº 310:** 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. 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 novembro de 2020 e, com base exclusivamente nas informações constantes da Nota Técnica nº 487/2020/GECOT/DIRAD/Funpresp-Exe, de 31 de dezembro de 2020, e cingindo-se ao exame da legalidade, manifestou-se favoravelmente à sua aprovação. **Item 4)** O Sr. Helano Dias apresentou, por intermédio da Nota Técnica nº 010/2021/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe, de 15 de janeiro de 2021, o Relatório de Execução das Políticas de Investimentos referente ao mês de novembro de 2020, aprovado pela Resolução nº 1.680 da Diretoria Executiva, de 19 de janeiro de 2021. Os

ATA DA 90ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 25 DE JANEIRO DE 2021

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, nada obstando o Conselho Fiscal em realizar novas análises de mérito *a posteriori* sobre o assunto. Assim, esta apresentação mensal não caracteriza preclusão consumativa da matéria por parte do Conselho Fiscal, o qual pode examinar posteriormente a documentação completa das operações e emitir a respectiva manifestação.

RESOLUÇÃO Nº 311: 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. 14 do Regimento Interno da Fundação, tomou conhecimento da Nota Técnica nº 010/2021/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe, de 15 de janeiro de 2021, referente ao Relatório de Execução das Políticas de Investimentos do mês de novembro de 2020 e, com base exclusivamente nas informações apresentadas sobre a Política de Investimentos e outros parâmetros legais e normativos existentes, e cingindo-se ao exame da legalidade, se manifesta favoravelmente à sua aprovação. **Item 5)** O Sr. Cleuber Oliveira, o Sr. Leonardo Paixão e o Sr. Nestor Ferreira Campos Filho, apresentaram uma síntese das atividades desenvolvidas pelo Comitê de Auditoria (Coaud) entre os dias 23 de outubro de 2020 e 15 de janeiro de 2021, com foco nos principais assuntos analisados e no acompanhamento de temas relevantes da Fundação pelo Coaud. Durante esse período, foram realizadas onze reuniões ordinárias, destacando as reuniões conjuntas feitas com o Conselho Deliberativo, com o Conselho Fiscal e com a Diretoria Executiva. Em sua manifestação, o Comitê de Auditoria concluiu pela regularidade nos controles internos da Fundação no período analisado e destacou: i) realização de reuniões iniciais junto aos novos auditores independentes, com percepção inicial de ganho em qualidade e profundidade nos trabalhos realizados; e ii) aprimoramento da Gestão de Riscos no âmbito da Fundação, apresentando evolução significativa nos processos da Gerência de Conformidade e Controles Internos, dentre as quais se destacam a elaboração da matriz de riscos da Fundação e a aquisição do Sistema Ághata. **Item 6)** O Sr. Ricardo de Albuquerque Cavalcanti, sócio responsável da equipe da empresa contratada para realização da Auditoria Independente na Funpresp-Exe, realizou apresentação da agenda de trabalho das atividades a serem desenvolvidas em 2021. Inicialmente, fez uma apresentação da equipe de atendimento, seguido das atividades a serem desenvolvidas com o respectivo cronograma: planejamento, coleta de dados, definições da abordagem de auditoria, execução e relatórios a serem entregues. Adicionalmente, informou que o Relatório Preliminar relativo a março, junho e setembro de 2020 deve ser entregue até o dia 5 de março. Os membros do Conselho Fiscal tomaram conhecimento do assunto. **Item 7)** O Sr. Luiz Eduardo Ferreira apresentou o Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação relativo ao mês de dezembro de 2020. Os membros

ATA DA 90ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 25 DE JANEIRO DE 2021

do Conselho tomaram conhecimento do assunto e, com relação ao item “Recomendações baixadas”, solicitaram à Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados a disponibilização do parecer jurídico relativo ao Programa de Remuneração Variável de 2021, constante da recomendação do Relatório de Controles Internos do 2º semestre de 2019 de “Elaborar parecer jurídico quando da apresentação da proposta do Programa de Remuneração Variável do próximo exercício para dar robustez e segurança jurídica aos programas”, que foi apresentado quando da aprovação do Programa na 93ª Reunião Ordinária do Conselho Deliberativo, de 20 de novembro de 2020. **Item 8)** O Sr. João Luiz Medeiros realizou apresentação sobre as atividades do Comitê de Conformidade e Controles Internos (Coger), relativas ao 4º trimestre de 2020, bem como sobre o Plano Anual de Trabalho do Comitê para 2021. Também relatou que a proposta de revisão da Política de Gestão de Riscos e Controles Internos foi encaminhada pela Gerência ao Coger em novembro de 2020, para posterior envio ao Comitê de Auditoria e ao Conselho Fiscal. Após, a proposta volta ao Coger para encaminhamento formal ao Conselho Deliberativo. Os membros do Conselho Fiscal tomaram conhecimento do assunto. **Item 9)** O Sr. João Luiz Medeiros apresentou planilha com o status de atualização das atividades do Proger relativas ao 4º trimestre de 2020. Dentre as principais atividades, destacou a implantação do Sistema Ágatha, em ambiente de produção, desde o dia 31 de agosto de 2020. Foi informado também sobre a elaboração da planilha com o Mapeamento dos Riscos (Matriz de Riscos) das atividades/processos da Fundação (Ciclo 2020). Ressaltou ainda que a pandemia do novo coronavírus impactou as atividades da Gerência, por um lado, mas por outro também possibilitou refletir e reformular acerca da contratação do mapeamento de processos. Informou que houve uma decisão, por parte da Funpresp-Exe, de separar as atividades “mapeamento de processos” de “processo de certificação das áreas de governança, gestão de riscos, investimentos e tecnologia da informação” no Proger, em razão do entendimento de que seria necessário primeiro nivelar o conhecimento sobre os processos críticos da Fundação, em especial os processos críticos inter-relacionados, para, num segundo momento, evoluir para a certificação, que é um reconhecimento externo da qualidade e conformidade dos processos. Com relação à adequação da Funpresp-Exe às regras da Lei Geral de Proteção de Dados, informou que o assunto está bem encaminhado no âmbito da Fundação. Com relação ao Plano de Continuidade de Negócios, relatou que sua conclusão foi adiada para 2021. Com relação ao Programa e Plano de Integridade, destacou que os documentos foram materializados em junho de 2020. O colegiado tomou conhecimento do assunto. **Item 10)** O Conselho Fiscal tomou ciência do Certificado de Regularidade do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço (FGTS), da Certidão Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União e da Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas. Os documentos atestam a regularidade da Funpresp-Exe perante o FGTS e a Justiça do

ATA DA 90ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 25 DE JANEIRO DE 2021

Trabalho e, ainda, que não constam pendências em nome da Fundação relativas a créditos tributários administrados pela Secretaria da Receita Federal do Brasil e a inscrições em Dívida Ativa da União junto à Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional. **Item 11)** As seguintes atas foram disponibilizadas: (i) Conselho Deliberativo: atas de reuniões ordinárias nº 92 e nº 93; (ii) Comitê de Governança: ata de reunião ordinária nº 01; (iii) Comitê de Assessoramento Técnico ExecPrev: ata de reunião ordinária nº 49; (iv) Comissão de Ética: ata de reunião ordinária nº 24; (v) Comitê de Auditoria: atas de reuniões ordinárias nº 46, 47, 48, 49 e nº 53; e (vi) Comitê de Investimentos e Riscos: atas de reuniões ordinárias nº 72 e nº 73. Na ocasião, ao tomar conhecimento da Solicitação Coaud n. 13, constante da 46ª Reunião Ordinária, de 6 de novembro de 2020, os membros solicitaram, à Diretoria Executiva, a disponibilização do Relatório de Auditoria da Previc relativo a 2020. **SOLICITAÇÃO Nº 009.** 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 IX do art. 14 do Regimento Interno da Fundação, solicita, à Diretoria Executiva, a disponibilização do Relatório de Auditoria da Previc relativo a 2020. Em seguida, o colegiado solicitou, à Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados: (i) o envio do Relatório de Controles Internos do 1º semestre de 2020 à Previc e (ii) o agendamento de uma reunião com a Previc para apresentação do referido Relatório. **Item 12)** Em atendimento à Solicitação do Conselho Fiscal nº 006, foram disponibilizados, na Sala da Governança, cópia do Ofício 57781/2020-TCU/Seprac, de 16 de outubro de 2020, bem como do Ofício Funpresp nº 924, de 4 de novembro de 2020. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Conselho Fiscal está prevista para o dia 22 de fevereiro de 2021, às 9h. Nada mais havendo a tratar, a Sra. Luz Milena Zea Fernández, Presidente do Conselho Fiscal, considerou encerrados os trabalhos às 13h20. 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

1_Atá_90ª RO CF_25jan2021_vf.pdf

Documento número #2afbd0df-8fb7-48e6-b7bd-7ac577d5d1a3

Assinaturas

-  LUZ MILENA ZEA FERNÁNDEZ
Assinou para aprovar
-  LEANDRO LIMA GALVÃO
Assinou para aprovar
-  LUÍS RONALDO MARTINS ANGOTI
Assinou para aprovar
-  HUMBERTO DURÃES VERSIANI
Assinou para aprovar
-  PATRÍCIA BRITO DE ÁVILA
Assinou

Log

- 17 fev 2021, 17:30:25 Operador com email patricia.avila@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 criou este documento número 2afbd0df-8fb7-48e6-b7bd-7ac577d5d1a3. Data limite para assinatura do documento: 19 de março de 2021 (14:13). Finalização automática após a última assinatura: habilitada. Idioma: Português brasileiro.
- 17 fev 2021, 17:31:48 Operador com email patricia.avila@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura: milezea@gmail.com, para assinar para aprovar, com os pontos de autenticação: email (via token); Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo LUZ MILENA ZEA FERNÁNDEZ e CPF 014.604.404-55.
- 17 fev 2021, 17:32:00 Operador com email patricia.avila@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura: leandro.galvao@tesouro.gov.br, para assinar para aprovar, com os pontos de autenticação: email (via token); Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo LEANDRO LIMA GALVÃO e CPF 702.481.841-72.
- 17 fev 2021, 17:32:18 Operador com email patricia.avila@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura: luisangoti@yahoo.com.br, para assinar para aprovar, com os pontos de autenticação: email (via token); Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo LUÍS RONALDO MARTINS ANGOTI e CPF 828.225.576-91.
- 17 fev 2021, 17:32:33 Operador com email patricia.avila@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura: humbertodv@tcu.gov.br, para assinar para aprovar, com os pontos de autenticação: email (via token); Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo HUMBERTO DURÃES VERSIANI e CPF 400.799.106-53.

17 fev 2021, 17:32:48	Operador com email patricia.avila@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura: patricia.avila@funpresp.com.br, para assinar, com os pontos de autenticação: email (via token); Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo PATRÍCIA BRITO DE ÁVILA e CPF 580.147.485-49.
17 fev 2021, 17:33:12	Operador com email patricia.avila@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 alterou o processo de assinatura. Data limite para assinatura do documento: 03 de março de 2021 (18:13).
18 fev 2021, 11:06:25	PATRÍCIA BRITO DE ÁVILA assinou. Pontos de autenticação: email patricia.avila@funpresp.com.br (via token). CPF informado: 580.147.485-49. IP: 191.176.137.186. Componente de assinatura versão 1.97.0 disponibilizado em https://app.clicksign.com .
18 fev 2021, 12:14:57	LEANDRO LIMA GALVÃO assinou para aprovar. Pontos de autenticação: email leandro.galvao@tesouro.gov.br (via token). CPF informado: 702.481.841-72. IP: 189.6.18.21. Componente de assinatura versão 1.97.0 disponibilizado em https://app.clicksign.com .
18 fev 2021, 15:53:31	LUZ MILENA ZEA FERNÁNDEZ assinou para aprovar. Pontos de autenticação: email milezea@gmail.com (via token). CPF informado: 014.604.404-55. IP: 187.61.160.240. Componente de assinatura versão 1.97.0 disponibilizado em https://app.clicksign.com .
18 fev 2021, 20:14:02	HUMBERTO DURÃES VERSIANI assinou para aprovar. Pontos de autenticação: email humbertodv@tcu.gov.br (via token). CPF informado: 400.799.106-53. IP: 189.6.118.77. Componente de assinatura versão 1.97.0 disponibilizado em https://app.clicksign.com .
24 fev 2021, 17:07:07	LUÍS RONALDO MARTINS ANGOTI assinou para aprovar. Pontos de autenticação: email luisangoti@yahoo.com.br (via token). CPF informado: 828.225.576-91. IP: 189.6.25.95. Componente de assinatura versão 1.98.1 disponibilizado em https://app.clicksign.com .
24 fev 2021, 17:07:07	Processo de assinatura finalizado automaticamente. Motivo: finalização automática após a última assinatura habilitada. Processo de assinatura concluído para o documento número 2afbd0df-8fb7-48e6-b7bd-7ac577d5d1a3.

Hash do documento original (SHA256): daefa3e58a683851ef7ce77856a26847de01b2da0716e912f05ad2626855f03e

Este Log é exclusivo ao, e deve ser considerado parte do, documento número 2afbd0df-8fb7-48e6-b7bd-7ac577d5d1a3, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso da Clicksign disponível em www.clicksign.com.