

---

ATA DA 98ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 27 DE SETEMBRO DE 2021

---

**DATA, HORA E LOCAL:** Às nove horas e dois minutos do vigésimo sétimo dia do mês de setembro do ano de dois mil e vinte e um, por meio de videoconferência. **PRESENCAS:** Sr. Luís Ronaldo Martins Angoti, Presidente do Conselho Fiscal, e os conselheiros no exercício da titularidade: Sr. Humberto Durães Versiani e Sr. Leandro de Lima Galvão. Presente, ainda, o Sr. Cristiano Rocha Heckert, membro suplente, a Sra. Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados, e a Sra. Jordana Alves Batista Tassi, Analista de Previdência Complementar. Registra-se a ausência da Sra. Luz Milena Zea Fernández, por motivo de férias. **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** Sr. Ricardo de Albuquerque Cavalcanti, Sócio Responsável da empresa VR Group Auditores e Consultores; Sr. Cícero Rafael Barros Dias, Diretor de Segurança; Sr. José Luiz Barros Júnior, Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria; e Sr. Luiz Eduardo Alves Ferreira, Gerente de Auditoria Interna. **MESA:** Presidiu a sessão o Sr. Luís Ronaldo Martins Angoti e a secretariou a Sra. Patrícia Ávila. **ORDEM DO DIA:** **Assuntos Deliberativos:** **1)** Ordem do Dia; **2)** Ata Reunião Anterior – 97ª Reunião Ordinária; **3)** Balancetes, Execução Orçamentária do Plano de Gestão Administrativa – PGA e Fluxo de Caixa (julho/2021); **4)** Manual de Governança; **5)** Solicitação CD nº 15 - manifestação em relação à Recomendação Coaud n. 43, de 9 de julho de 2021; **6)** Avaliação de Desempenho dos Órgãos Colegiados - termo de referência; **Assuntos Informativos:** **7)** Relatório do Auditor Independente – 2º trimestre 2021; **8)** Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de acompanhamento dos Planos de Ação (agosto/2021); **9)** Indicadores Estratégicos, com destaque para os indicadores de atendimento – 2º trimestre de 2021; **10)** Relatório de Atividades da Diretoria Executiva – 2º trimestre de 2021; **11)** Evolução dos créditos a receber em atraso – 2º trimestre de 2021; **12)** Relatório de Execução das Políticas de Investimentos (julho/2021); **13)** Certidões negativas da Funpresp-Exe - contribuições federais, FGTS e Débitos Trabalhistas; **14)** Atas dos colegiados e órgãos auxiliares; **15)** Informes: 15.1) Informe trimestral Diretoria Executiva; 15.2) Informes Eleições Funpresp-Exe 2021; 15.3) Relatório Trimestral de Gestão dos Riscos de Investimentos; 15.4) Renúncia de conselheiro; 15.5) Solicitação CD nº 17, de 27 de agosto de 2021. Verificado o quórum necessário, de acordo com o art. 43 do Estatuto da Funpresp-Exe, o 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, 15.1, 3, 8, 7, 4, 5, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15.2, 15.3, 15.4 e 15.5. **Item 2)** Os membros debateram a minuta de ata da 97ª Reunião Ordinária e solicitaram ajustes na mesma, que deverá ser aprovada na próxima reunião ordinária do colegiado. **Item 3)** O Sr. José Luiz Barros Júnior apresentou, por intermédio da Nota Técnica nº 22/2021/COORC/GECOT/DIRAD/Funpresp-Exe, de 19 de agosto de 2021, constante do Processo SEI nº 03750.020405.000034/2021-89, os balancetes e o fluxo de caixa dos Planos de Benefícios ExecPrev e LegisPrev e de

---

**ATA DA 98ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 27 DE SETEMBRO DE 2021**

---

Gestão Administrativa (PGA), bem como a execução orçamentária do PGA, referentes ao mês de julho de 2021, aprovados pela Resolução da Diretoria Executiva nº 1.784, de 24 de agosto de 2021. Em seguida, 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 337:** 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 julho de 2021 e, com base exclusivamente nas informações da Nota Técnica nº 22/2021/COORC/GECOT/DIRAD/Funpresp-Exe, de 19 de agosto de 2021, constante do Processo SEI nº 03750.020405.000034/2021-89, e cingindo-se ao exame da legalidade, manifesta-se favoravelmente à sua aprovação. **Item 4)** A Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados apresentou aos membros o cronograma aprovado pelo Conselho Deliberativo para elaboração e aprovação do Manual de Governança. Os membros tomaram conhecimento e deliberaram por adiar o item para a próxima reunião ordinária do colegiado. **Item 5)** O item foi adiado para a próxima reunião ordinária do colegiado. **Item 6)** Os conselheiros tomaram conhecimento de e-mail, recebido em 10 de setembro de 2021, por meio do qual o Comitê de Governança solicita contribuições dos membros do colegiado acerca da minuta de Termo de Referência para contratação de empresa especializada na realização da Avaliação de Desempenho dos Órgãos Colegiados da Funpresp-Exe. Sobre o assunto, deliberaram por solicitar, ao Comitê de Governança, manifestação formal relativa ao encaminhamento do referido pedido, previamente à manifestação do Conselho Deliberativo. **SOLICITAÇÃO Nº 020:** 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 inciso XV do art. 14 do Regimento Interno da Fundação, ao tomar conhecimento de e-mail, recebido em 10 de setembro de 2021, por meio do qual o Comitê de Governança pede contribuições dos membros do colegiado acerca da minuta de Termo de Referência para contratação de empresa especializada na realização da Avaliação de Desempenho dos Órgãos Colegiados da Funpresp-Exe, solicita, ao Comitê de Governança, que o tema retorne formalmente para manifestação deste Conselho, previamente à manifestação do Conselho Deliberativo. **Item 7)** O Sr. Ricardo de Albuquerque Cavalcanti,

---

**ATA DA 98ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 27 DE SETEMBRO DE 2021**

---

sócio responsável da equipe da empresa contratada para realização da Auditoria Independente na Funpresp-Exe, realizou apresentação do Relatório do Auditor Independente relativo ao 2º trimestre de 2021, com base nos procedimentos já executados até a posição em 30 de junho de 2021. Em relação ao referido trimestre, os testes foram baseados preponderantemente por meio de testes substantivos analíticos (Revisão Analítica), confrontos dos saldos contábeis aos relatórios auxiliares analíticos, acompanhamento das recomendações do relatório de auditoria anterior (*follow-up*) e uma revisão dos controles internos da área de investimentos da Fundação. Os membros do Conselho Fiscal tomaram conhecimento do assunto.

**Item 8)** O Sr. Luiz Eduardo Ferreira apresentou o Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação relativo ao mês de agosto de 2021, contendo informações a respeito da execução do Plano Anual de Auditoria Interna (PATAI) e dos demais trabalhos desenvolvidos pela Gerência de Auditoria Interna da Fundação, dentre os quais seguem em andamento: *a)* pré-auditoria no macroprocesso Gestão Documental e de Segurança da Informação; *b)* pré-auditoria no macroprocesso Gestão de Aquisições; e *c)* auditoria no macroprocesso Gestão Contábil. A auditoria no macroprocesso Gestão de Investimento foi concluída. Os membros tomaram conhecimento do assunto. **Item 9)** Os conselheiros, por intermédio da Nota Técnica nº 7/2021/Copar/Gepog/Presi/Funpresp-Exe, de 13 de agosto de 2021, constante do processo SEI nº 03750.020204.000011/2021-31, e da PDE nº 417, de 09 de agosto de 2021, tomaram conhecimento dos indicadores estratégicos da Fundação relativos ao 2º trimestre de 2021, tanto os financeiros quanto os não financeiros, com destaque para os indicadores de atendimento.

**Item 10)** Os membros do Conselho tomaram conhecimento da PDE nº 436, de 13 de agosto de 2021, que apresenta o Relatório de Atividades da Diretoria Executiva, relativo ao 2º trimestre de 2021, em atendimento ao disposto no inciso VIII, do art. 49, do Estatuto da Funpresp-Exe. O documento aborda as principais matérias submetidas à análise da Diretoria-Executiva, a prestação de contas, os indicadores de desempenho e as estatísticas das reuniões da Diretoria. **Item 11)** Os membros tomaram conhecimento da evolução dos créditos a receber em atraso, relativos ao 2º trimestre de 2021, nos termos da PDE nº 481, de 09 de setembro de 2021. De acordo com o referido documento, até a competência do mês de junho de 2021, nenhuma patrocinadora se encontrava inadimplente. **Item 12)** Em atendimento ao disposto na Resolução CF n. 322, de 26 de abril de 2021, os conselheiros tomaram conhecimento do

Relatório Sintético de Execução das Políticas de Investimentos referente ao mês de julho de 2021. O documento aborda os seguintes tópicos relacionados à execução das políticas de investimentos dos planos administrados pela Funpresp-Exe: *(i)* exposição, por fator de risco, das carteiras de investimentos para cada plano; *(ii)* desempenho e aderência aos referenciais de rentabilidade por segmento de aplicação e por plano; *(iii)* monitoramento dos riscos financeiros por segmento de aplicação e por plano; *(iv)*

---

**ATA DA 98ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 27 DE SETEMBRO DE 2021**

---

enquadramentos aos limites legais e das políticas de investimentos considerando a segregação dos Recursos Garantidores entre as Reservas e Fundos; e (v) perfis de investimentos. **Item 13)** 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 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 14)** As seguintes atas foram disponibilizadas: (i) Comitê de Governança: ata de reunião ordinária nº 04; (ii) Comissão de Ética: ata de reunião ordinária nº 32; (iii) Comitê de Assessoramento Técnico LegisPrev: ata de reunião ordinária nº 53; (iv) Comitê de Pessoas: ata de reunião ordinária nº 04; (v) Comitê de Investimentos e Riscos: ata de reunião ordinária nº 82; e (vi) Diretoria Executiva: atas de reuniões ordinárias nº 392 e nº 393. **Item 15)** Informes. **Item 15.1)** O Diretor de Seguridade, Sr. Cícero Dias, apresentou os seguintes informes: (i) Resultados Operacionais: a) adesões: até 31 de agosto de 2021, registra-se a adesão de 104.196 participantes na Fundação (Taxa de Adesão 2021: 92,17%); e b) arrecadação: R\$ 94,35 milhões (agosto de 2021); (ii) Patrimônio: até 31 de agosto de 2021, R\$ 4,44 bilhões; (iii) Rentabilidade Acumulada (desde o início): 139,68% (Índice de Referência: 125,29%); Últimos 12 meses: 10,30% (Índice de Referência: 14,07%); 2021: 2,96% (Índice de Referência: 8,47%). O Sr. Cícero Dias também informou: (i) que a Comissão Eleitoral, em atendimento ao disposto no art. 24, § 1º, do Regulamento Eleitoral, tornou público que, após a análise da documentação encaminhada pelas chapas que requereram inscrição, decidiu homologar provisoriamente a inscrição da Chapa nº 01: “Compromisso com o Futuro” e não homologar provisoriamente a inscrição da Chapa nº 02: “Uma Funpresp Pública e Participativa”; (ii) sobre as eleições para os colegiados da Funpresp-Exe, bem como o número de votantes no 1º turno, o histórico de votantes em anos anteriores por turno e os gastos realizados com o processo eleitoral; (iii) a existência do Processo de Ação Cautelar nº 0728267-34.2021.8.07.0001, com agravo de instrumento no Tribunal de Justiça do Distrito Federal impetrado pela Chapa 2, de 9 de setembro de 2021, que não foi acolhido; (iv) sobre a pesquisa Net Promoter Score (NPS), realizada pelo Inteligência em Pesquisa e Consultoria Estratégica, o Ipec (ex-Ibope), com 500 participantes, na qual a avaliação da Funpresp-Exe perante seus participantes tem melhorado desde 2018. Em 2020, a nota da Entidade foi de 18% e, em 2021, houve uma alta de 44%, quando a avaliação atingiu 26%; (v) sobre a realização de pesquisa qualitativa com participantes pelo Instituto Checon de Pesquisas, com previsão de entrega do relatório para 1ª quinzena de setembro; e (vi) do falecimento de um participante do plano LegisPrev, com idade de 46 anos. A cônjuge do participante, com idade de 38 anos, receberá o valor de

---

**ATA DA 98ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 27 DE SETEMBRO DE 2021**

---

R\$ 18.327,40 de benefício mensal, o que gerará um impacto de R\$ 5.354.967,31 na reserva total da Fundação ao longo do tempo. **Item 15.2)** Em atendimento ao disposto no art. 38 do Regulamento Eleitoral, os conselheiros tomaram conhecimento da PDE nº 506, de 17 de setembro de 2021, contendo o Memorando nº 24/2021/CE/FUNPRES-EXE, por meio do qual a Comissão Eleitoral comunicou o encerramento das Eleições Funpresp-Exe 2021, cuja apuração ocorreu no dia 20 de setembro de 2021, às 17h, bem como o resultado final do pleito. **Item 15.3)** Os conselheiros tomaram conhecimento do Relatório Trimestral de Gestão dos Riscos de Investimentos, cujo objetivo é o de avaliar, com periodicidade trimestral, os riscos associados aos investimentos dos planos previdenciários administrados pela Funpresp-Exe. **Item 15.4)** A Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados informou que o conselheiro fiscal Danilo Barbosa Mendonça manifestou sua renúncia como membro suplente, a partir de 2 de setembro de 2021, por razões pessoais. **Item 15.5)** Os conselheiros tomaram conhecimento da Solicitação CD nº 17, de 27 de agosto de 2021, que solicitou, ao Conselho Fiscal, esclarecimentos acerca da renovação de habilitação do Conselheiro fiscal Danilo Barbosa Mendonça. A referida Solicitação foi considerada prejudicada pelo membros, tendo em vista o pedido de renúncia do Sr. Danilo Barbosa Mendonça, conforme descrito no item 15.4. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Conselho Fiscal está prevista para o dia 25 de outubro de 2021, às 9h. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Luís Ronaldo Martins Angoti, Presidente do Conselho Fiscal, considerou encerrados os trabalhos às 13h35. E para constar, eu, Patrícia Brito de Ávila, secretária da reunião, lavrei e subscrevi esta Ata.

**Luís Ronaldo Martins Angoti**  
Presidente do Conselho Fiscal

**Leandro de Lima Galvão**  
Conselheiro Titular

**Humberto Durães Versiani**  
Conselheiro Titular

**Patrícia Brito de Ávila**  
Secretária da Reunião