

---

ATA DA 101ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 13 DE DEZEMBRO DE 2021

---

**DATA, HORA E LOCAL:** Às nove horas e quinze minutos do décimo terceiro dia do mês de dezembro do ano de dois mil e vinte e um, na sala de reuniões nº 1 da sede da Funpresp-Exe.

**PRESENCAS:** Sr. Luís Ronaldo Martins Angoti, Presidente do Conselho Fiscal, e os conselheiros no exercício da titularidade: Sr. Humberto Durães Versiani, Sra. Luz Milena Zea Fernández, e Sr. Leandro de Lima Galvão. Presente, ainda, 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:** Sra. Riamar Bueno, Supervisora de Auditoria na empresa Moore Brasil; Sr. José Luiz Barros Junior, Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria; Sr. Luiz Eduardo Alves Ferreira, Gerente de Auditoria Interna; Patrícia Laurentino de Mesquita, Gerente de Comunicação e Relacionamento; o Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Coordenador de Auditoria Interna; e a Sra. Fabiana Cristina da Silva Castro, Coordenadora de Relacionamento e Atendimento.

**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 – 99ª e 100ª Reuniões Ordinárias; 3) Relatório de Controles Internos - 1º semestre 2021; 4) Balancetes, execução orçamentária do PGA e fluxo de caixa - outubro 2021; 5) Plano Anual de Trabalho do Conselho Fiscal - 2022;

**Assuntos Informativos:** 6) Relatório do Auditor Independente – 3º trimestre 2021; 7) Relatório Sintético de Execução das Políticas de Investimentos; 8) Relatório de Atividades da Diretoria Executiva - 3º trimestre de 2021; 9) Indicadores Estratégicos, com destaque com para os indicadores de atendimento - 3º trimestre de 2021; 10) Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de acompanhamento dos Planos de Ação - novembro 2021; 11) Evolução dos créditos a receber em atraso - 3º trimestre de 2021; 12) Cumprimento dos requisitos para manutenção da elegibilidade dos membros dos órgãos estatutários; 13) Certidões negativas da Funpresp-Exe - contribuições federais, FGTS e Débitos Trabalhistas 14) Atas dos colegiados e órgãos auxiliares; 15) Informes.

**INSTALAÇÃO:** 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, 2, 6, 5, 4, 3, 7 e 8 a 15.

**Item 2)** As atas da 99ª e 100ª Reuniões Ordinárias serão aprovadas em reunião futura. **Item 3)** O Relatório de Controles Internos referente ao 1º semestre 2021 foi discutido pelos conselheiros, com o auxílio técnico do Sr. Luiz Eduardo Alves Ferreira, Gerente de Auditoria Interna, e

---

**ATA DA 101ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 13 DE DEZEMBRO DE 2021**

---

reajustado durante a sessão com outros apontamentos feitos pelo Conselho Fiscal à minuta do documento. Após os debates, o documento foi aprovado por unanimidade pelos membros do colegiado. **RESOLUÇÃO Nº 346:** 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 art. 14, inciso VI, do Regimento Interno da Fundação e do art. 19 da Resolução CGPC nº 13, de 1º de outubro de 2004, resolve emitir o Relatório de Controles Internos referente ao 1º semestre de 2021, conforme documento anexo. **Item 4)** O Sr. José Luiz Barros Júnior apresentou, por intermédio da Nota Técnica nº 32/2021/COORC/GECOT/ DIRAD/Funpresp-Exe, de 25 de novembro de 2021, constante do Processo SEI nº 03750.020405.000047/2021-58, 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 outubro de 2021, aprovados pela Resolução da Diretoria Executiva nº 1.842, de 29 de novembro 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 347:** 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 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 outubro de 2021 e, com base exclusivamente nas informações da Nota Técnica nº 32/2021/COORC/GECOT/ DIRAD/Funpresp-Exe, de 25 de novembro de 2021, constante do Processo SEI nº 03750.020405.000047/2021-58, e cingindo-se ao exame da legalidade, manifesta-se favoravelmente à sua aprovação. **Item 5)** A Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados (Cosec) apresentou proposta de Calendário de Reuniões e de Plano Anual de Trabalho do Conselho Fiscal para o ano de 2022. Os membros tomaram conhecimento do assunto e deliberaram pela sua aprovação, conforme documentos anexos. **RESOLUÇÃO Nº 348:** O CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR

---

**ATA DA 101ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 13 DE DEZEMBRO DE 2021**

---

DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRESP-EXE, no uso de suas atribuições e, nos termos do art. 24, inciso XIV do Regimento Interno aprova o Calendário de Reuniões e o Plano Anual de Trabalho do Conselho Fiscal, para o ano de 2022, conforme documentos anexos. **Item 6)** A Sra. Riamar Bueno, da equipe da empresa contratada para realização da Auditoria Independente na Funpresp-Exe, realizou apresentação do Relatório do Auditor Independente relativo ao 3º trimestre de 2021, com base nos procedimentos já executados até a posição em 30 de setembro 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 7)** Os membros do Conselho tomaram conhecimento do Relatório Sintético de Execução das Políticas de Investimentos referente a outubro 2021, encaminhado por meio da PDE nº 651, de 26 de novembro de 2021. **Item 8)** Os membros do Conselho tomaram conhecimento da PDE nº 603, de 05 de novembro de 2021, que apresenta o Relatório de Atividades da Diretoria Executiva, relativo ao 3º 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, os indicadores de desempenho e as estatísticas das reuniões da Diretoria. **Item 9)** A Sra. Patrícia Laurentino e a Sra. Fabiana Castro apresentaram, por intermédio da PDE nº 597, de 04 de novembro de 2021, os indicadores estratégicos de atendimento da Fundação, relativos ao 3º trimestre de 2021. Os conselheiros tomaram conhecimento, esclareceram suas dúvidas e destacaram a importância do trabalho que vem sendo desenvolvido pela Gerência de Comunicação e Relacionamento, que é sobretudo um trabalho de educação financeira. Também se surpreenderam positivamente com os mais de 300 mil acessos ao *site* no trimestre e sugeriram que seja dada mais ênfase no acesso ao “Simulador de Benefícios”, bem como promova o “Monitoramento ativo de renda projetada”, considerados boas práticas conforme estudo publicado pela Superintendência Nacional de Previdência Complementar – Previc e pela Subsecretaria do Regime de Previdência Complementar – SURPC, denominado “Educação Previdenciária nas EFPC - Diagnóstico e Boas Práticas”. Ressaltaram ainda que o trabalho da Gerência de Comunicação e Relacionamento está alinhado ao que propõe a Resolução CNPC nº 32, de 04 de dezembro de 2019, com relação aos procedimentos que devem

---

**ATA DA 101ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 13 DE DEZEMBRO DE 2021**

---

ser observados pelas entidades fechadas de previdência complementar na divulgação de informações aos participantes e assistidos dos planos de benefícios de caráter previdenciário que administram. Na sequência, o colegiado tomou conhecimento da Nota Técnica nº 9/2021/Copar/Gepog/Presi/Funpresp-Exe, de 5 de novembro de 2021, encaminhada por meio da PDE n. 602, de 5 de novembro de 2021, que trata dos indicadores estratégicos em geral, relativa ao 3º trimestre de 2021, cuja apresentação foi adiada para a próxima reunião. Ao final, decidiram por solicitar, à Diretoria Executiva, uma apresentação do resultado da Pesquisa Qualitativa com Participantes, elaborada pelo Instituto Checon Pesquisa nos meses de julho e agosto de 2021. **SOLICITAÇÃO Nº 027:** 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 VII do art. 14 do Regimento Interno da Fundação, solicita, à Diretoria Executiva, que seja realizada a apresentação do resultado da Pesquisa Qualitativa com Participantes, elaborada pelo Instituto Checon Pesquisa nos meses de julho e agosto de 2021. **Item 10)** O Sr. Antônio Drumond apresentou o Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação relativo ao mês de novembro 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) auditoria no macroprocesso Gestão Documental e de Segurança da Informação; e b) auditoria no macroprocesso Gestão de Aquisições. O Gerente de Auditoria Interna deu conhecimento ainda do andamento da licitação para contratação de consultoria para apoiar o Conselho Fiscal na elaboração do Relatório de Controles Internos. De acordo com ele, a licitação teve de ser cancelada e uma nova licitação será aberta para contratação do serviço. Os membros do Conselho tomaram conhecimento do assunto. **Item 11)** Os membros tomaram conhecimento da evolução dos créditos a receber em atraso, relativos ao 3º trimestre de 2021, nos termos da PDE nº 643, de 25 de novembro de 2021. De acordo com o referido documento, até a competência do mês de outubro de 2021, duas patrocinadores encontravam-se inadimplentes, com valores pendentes de multa e juros. **Item 12)** Os conselheiros tomaram conhecimento do constante do art. 21 do Estatuto da Funpresp-Exe, referente aos requisitos para elegibilidade dos membros dos órgãos estatutários. Sobre o assunto, a Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados informou que o cumprimento dos requisitos foi checado quando da posse dos membros atuais e que, na ocasião

---

**ATA DA 101ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 13 DE DEZEMBRO DE 2021**

---

da posse dos novos membros eleitos em 2021, serão novamente verificados. **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 Assessoramento Técnico ExecPrev: atas das reuniões ordinárias nº 57 e 58; (ii) Comitê de Assessoramento Técnico LegisPrev: atas das reuniões ordinárias nº 55 e 56; (iii) Comitê de Governança: ata da reunião ordinária nº 6; e (iv) Diretoria Executiva: atas das reuniões ordinárias nº 402, 403, 404, 405 e 406 e ata da reunião extraordinária nº 77. **Item 15)** O Sr. José Luiz apresentou a PDE n. 663, de 2 de dezembro de 2021, que encaminha, ao Conselho Fiscal, para conhecimento, a Nota Técnica nº35/2021/COORC/GECOT/DIRAD, constante do Processo SEI nº 03750.020405.000051/2021-16, contendo as modificações do cronograma financeiro do Orçamento da Funpresp-Exe para 2021, em função das alterações orçamentárias promovidas pelo Conselho Deliberativo, Diretoria Executiva e Diretoria de Administração da Funpresp-Exe. Essas alterações foram realizadas nos termos do disposto no parágrafo 159 do Orçamento aprovado para a Funpresp-Exe para 2021 (94ª Reunião Ordinária do Conselho Deliberativo, realizada em 11 de dezembro de 2020), que dá competência ao Diretor de Administração de alterar o cronograma financeiro mensal do Orçamento da Funpresp-Exe. Os membros do Conselho tomaram conhecimento do assunto. **ENCERRAMENTO:** Ao final da reunião, o Presidente do Conselho, Sr. Luís Angoti, fez um resumo dos principais fatos ocorridos ao longo do ano: fortalecimento dos agentes de governança, consolidação da atuação do Conselho Fiscal, estreitamento da comunicação com o Conselho Deliberativo, escolha dos novos Diretores baseada em critérios técnicos. Outros pontos destacados foram a compreensão, por parte da Diretoria Executiva, do que foi recomendado pelo Conselho Fiscal no Relatório de Controle Interno relativo ao 2º semestre de 2019, acerca dos aprimoramentos nos indicadores do Programa de Participação nos Resultados, tanto em termos de qualidade, a partir de índices mais adequados e de metas mais desafiadoras, quanto de quantidade, com mais indicadores representativos. Registrou ainda o empenho do Conselho Deliberativo e da Diretoria Executiva em dar

---

**ATA DA 101ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 13 DE DEZEMBRO DE 2021**

---

encaminhamento à recomendação do Conselho Fiscal em relação à segregação da “gestão de riscos” da “gestão de investimentos”, apontada inicialmente no Relatório de Controles Internos do 2º semestre de 2019, e reiterado diversas vezes. Também foram ressaltados avanços na questão da transparência e na participação do Conselho Fiscal em assuntos estratégicos para a Fundação. Em seguida, reconheceu o trabalho desenvolvido pela Conselheira Luz Milena, na condução serena, técnica, equilibrada, mas firme, enquanto atuou como Presidente do Conselho, e pelo Conselheiro Humberto Versiani, que atuou fortemente na consolidação da atuação do Conselho Fiscal, prezando sempre pela independência, objetividade e pela boa técnica. Agradeceu ainda a atuação técnica, diligente e competente do Conselheiro Leandro Galvão, que permanece como membro do Conselho Fiscal por mais dois anos representando os patrocinadores. O Presidente do Conselho também elogiou os membros da gestão executiva, composta por técnicos de excelência que desenvolveram um trabalho exitoso e de aprendizado, capaz de conduzir a Fundação até aqui. Reconheceu a importância da alternância no corpo diretivo, pressuposto que sempre foi defendido pelo Conselho Fiscal, sobretudo em razão dos novos desafios que estão colocados para a Fundação nesta nova fase. Na oportunidade, desejou para os Diretores Cícero Rafael e Cleiton Araújo, que foram reconduzidos para mais um mandato, conforme preconiza o Estatuto da Funpresp-Exe, uma boa continuidade dos trabalhos. Por fim, concluiu afirmando que o Conselho Fiscal está estabelecendo as bases de um controle interno funcional e efetivo para a construção da Funpresp-Exe do futuro, de modo a fortalecer a governança para que seja capaz de mitigar os riscos de eventuais interferências (internas e externas) indevidas. Na sequência, a Sra. Luz Milena deu início à sua fala dizendo que se sente honrada por ter atuado no Conselho Fiscal da Fundação, cuja responsabilidade é imensa, tendo agradecido aos participantes que a elegeram pela confiança depositada. Agradeceu também ao Conselho Deliberativo, especialmente na figura de seu Presidente, Sr. Marcelo Siqueira, e aos membros da Diretoria Executiva pelos avanços obtidos na comunicação. Também agradeceu ao Diretor Cícero Dias, por ter lhe estimulado a concorrer nas eleições de 2017 como membro do Conselho Fiscal representante dos participantes. Em seguida, fez um agradecimento à equipe de apoio aos órgãos colegiados, pela competência e presteza, e à equipe da Gerência de Auditoria Interna pelo auxílio. Por fim, agradeceu a todos os membros do Conselho Fiscal pela parceria e comprometimento, pelo cuidado com o patrimônio dos participantes em sua atuação na função fiscalizatória, de controle interno e de monitoramento de resultados, tendo constatado o crescimento da Funpresp-Exe nos

---

**ATA DA 101ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 13 DE DEZEMBRO DE 2021**

---

últimos quatro anos, principalmente com o atingimento do ponto de equilíbrio e a criação dos perfis de investimentos e do clube de vantagens aos participantes (*cashback*). Em seguida, o Sr. Humberto Versiani discorreu sobre a evolução da Funpresp-Exe no período de 2017 a 2019, bem como do Conselho Fiscal. Ressaltou que a composição atual é formada por membros bastante atuantes e preparados, que agem com transparência e integridade. Destacou a relevância da aproximação do colegiado com o Conselho Deliberativo, o que foi importante para a consecução dos trabalhos do colegiado, e sugere que isso permaneça na próxima composição do Conselho. Ao final, agradeceu aos membros do Conselho Fiscal, à Gerência de Auditoria Interna e à Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados. Após, o Conselheiro Leandro Galvão agradeceu o acolhimento dos membros do Conselho Fiscal e destacou que a atual composição do colegiado é um *benchmark* a ser superado. A próxima reunião do Conselho Fiscal está prevista para o dia 24 de janeiro de 2022, às 9h. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Luís Ronaldo Martins Angoti, Presidente do Conselho Fiscal, considerou encerrados os trabalhos às 16h30. 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

**Luz Milena Zea Fernández**  
Conselheira Titular

**Patrícia Brito de Ávila**  
Secretária da Reunião