
ATA DA 102ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 24 DE JANEIRO DE 2022

DATA, HORA E LOCAL: Às nove horas e cinco minutos do vigésimo quarto dia do mês de janeiro do ano de dois mil e vinte e dois, por meio de videoconferência. **PRESENÇAS:** 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. Presentes, ainda, a Sra. Jordana Alves Batista Tassi, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados, Substituta, e a Sra. Jamile Bilu Rodrigues, Analista de Previdência Complementar. **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** Sr. Cleuber Oliveira e Sr. Nestor Ferreira Campos Filho, membros do Comitê de Auditoria; Sr. Cristiano Rocha Heckert, Diretor Presidente; Sr. José Luiz Barros Junior, Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria; Sr. João Luiz Pinheiro H. de Medeiros, Gerente de Conformidade e Controles Internos; e o Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Coordenador de Auditoria Interna; **MESA:** Presidiu a sessão o Sr. Luís Ronaldo Martins Angoti e a secretariou a Sra. Jordana Alves Batista Tassi. **ORDEM DO DIA: Assuntos Deliberativos: 1) Ordem do Dia; 2) Ata Reunião Anterior – 100ª e 101ª Reuniões Ordinárias; 3) Balancetes, execução orçamentária do PGA e fluxo de caixa - novembro 2021; Assuntos Informativos: 4) Reunião com o Comitê de Auditoria - 4º trimestre 2021; 5) Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação - dezembro 2021; 6) Comitê de Conformidade e Controles Internos - 4º trimestre de 2021; 7) Relatório Sintético de Execução das Políticas de Investimentos; 8) Certidões negativas da Funpresp-Exe - Contribuições federais, FGTS e Débitos Trabalhistas; 9) Atas dos Colegiados e Órgãos Auxiliares; 10) Informes. 10.1. Notificação de Despacho TCU (TC 042.403/2021-9); 10.2. Parecer Jurídico (Posse x Mandato de Dirigentes); e 10.3. Decreto Presidencial – designação de conselheiros. **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. Logo após, aproveitou a oportunidade para parabenizar e dar as boas-vindas ao Sr. Cristiano Rocha Heckert, atual Diretor Presidente da Fundação, escolhido por meio de recente processo seletivo. Em seguida, fez questão de enaltecer o processo de escolha técnica e ressaltar a importância do mandato do Sr. Cristiano Heckert, no sentido de reforçar positivamente o relacionamento do Conselho Fiscal com a Diretoria Executiva, desejando-lhe muito sucesso nesse novo ciclo na Fundação. **DELIBERAÇÕES: Item 1)** A ordem do dia foi aprovada pelos membros do colegiado e seguiu a seguinte sequência: 1, 10.1, 2, 4, 3, 5, 6, 7, 8, 9, 10.2, e 10.3. **Item 2)** As atas da 100ª e 101ª Reunião Ordinária serão aprovadas em reunião futura. **Item 3)** O Sr. José Luiz Barros Júnior apresentou, por intermédio da Nota Técnica nº 39/2021/COORC/GECOT/DIRAD/Funpresp-Exe, de 7 de janeiro de 2022, constante do Processo SEI nº**

ATA DA 102ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 24 DE JANEIRO DE 2022

03750.020405.000055/2021-02, 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 novembro de 2021, aprovados pela Resolução da Diretoria Executiva nº 1.869, de 11 de janeiro de 2022. Os conselheiros tomaram conhecimento e, 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 colegiado, o qual pode examinar posteriormente a documentação completa das operações e emitir a respectiva manifestação. **RESOLUÇÃO Nº 349:** 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 novembro de 2021 e, com base exclusivamente nas informações da Nota Técnica nº 39/2021/COORC/GECOT/ DIRAD/Funpresp-Exe, de 7 de janeiro de 2022, constante do Processo SEI nº 03750.020405.000055/2021-02, e cingindo-se ao exame da legalidade, manifesta-se favoravelmente à sua aprovação. **Item 4)** Os membros do Comitê de Auditoria participaram da 102ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal, ocasião em que realizaram a reunião trimestral conjunta prevista no inciso XII do art. 52 do Regimento Interno. Na oportunidade, o Sr. Cleuber Oliveira apresentou uma síntese das atividades desenvolvidas pelo Comitê de Auditoria entre os dias 16 de outubro de 2021 e 14 de janeiro de 2022, com foco nos principais assuntos analisados e no acompanhamento de temas relevantes da Fundação pelo Comitê de Auditoria. Durante esse período, foram realizadas 12 reuniões ordinárias, destacando-se as reuniões conjuntas feitas com o Conselho Deliberativo, com o Conselho Fiscal, com a Diretoria Executiva e com as Auditorias Interna e Independente. Em sua apresentação, o Comitê de Auditoria destacou as principais demandas solicitadas pelos membros do Coaud às Gerências da Fundação: *i)* apresentação de cronograma de execução referente à Conciliação de Reservas/Cotas; *ii)* apresentação de ações desenvolvidas pela Gerência de Atuária e Benefícios; e *iii)* apresentação sobre a nova legislação de Licitações e Contratos (Lei 14.133, de 1º de abril de 2021). Relatou também os principais assuntos analisados, com sugestões de aprimoramento: *i)* o Plano Anual de Trabalho da Auditoria Interna referente ao ano de 2022; e *ii)* Plano Plurianual da Auditoria Interna referente aos anos de 2022 a 2025. Ademais, o Sr. Cleuber informou as atas das quais os membros do Coaud fizeram a

ATA DA 102ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 24 DE JANEIRO DE 2022

leitura e tomaram conhecimento, disponibilizadas na Sala de Governança do Comitê. Por fim, os membros relataram a participação do Coaud no processo seletivo do novo membro do Comitê de Auditoria ao colaborarem com a validação do *Case* Situacional a ser aplicado aos candidatos e também com a elaboração da régua de respostas referente ao *Case*. Os conselheiros tomaram conhecimento do assunto. **Item 5)** O Sr. Antônio Drumond apresentou o Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação referente ao mês de dezembro de 2021. Segundo o Coordenador, estão em andamento os trabalhos de Gestão Documental e de Segurança da Informação e o trabalho de Gestão de Aquisições. Além desses, destacam-se também (i) o encerramento, no âmbito administrativo, da contratação de empresa para assessorar o Conselho Fiscal na elaboração do Relatório de Controles Internos, (ii) a apuração mensal dos indicadores do Programa de Participação de Resultados e do Programa de Remuneração Variável e o acompanhamento da pesquisa *Net Promoter Score*; (iii) o acompanhamento da execução do trabalho de Auditoria Atuarial; e (iv) a entrega das informações referentes ao acompanhamento dos trabalhos da Auditoria Externa. Adicionalmente, informou aos conselheiros que foi solicitado, pela Gerência de Auditoria Interna (Geaud), a instalação do sistema de auditoria da Companhia Nacional de Abastecimento (Conab), o Sisaudi 2.0, cujo objetivo seria o de otimizar as atividades do setor. Entretanto, em resposta, a Gerência de Tecnologia da Informação informou à Geaud que não seria possível a instalação do referido sistema, por conta de limitações operacionais e riscos de segurança da informação para a Fundação. Os conselheiros tomaram conhecimento do assunto. **Item 6)** O Sr. João Luiz Medeiros, por intermédio da PDE nº 26, de 14 de janeiro de 2022, apresentou planilha com o *status* de atualização das atividades do Programa de Gestão de Riscos e Controles Internos (Proger), relativas ao 4º trimestre de 2021. Os conselheiros tomaram conhecimento do assunto e solicitaram os documentos que positivam quais são os processos e os riscos a serem avaliados objetivamente no ano de 2022, bem como uma apresentação sobre o assunto. **SOLICITAÇÃO Nº 028:** 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 VI, do Estatuto da Fundação, tomou conhecimento das atividades do Programa de Gestão de Riscos e Controles Internos (Proger), relativas ao 4º trimestre de 2021, e, com relação às atividades de Avaliação Métricas, Metodologias para Gestão de Riscos Apetite e Tolerância dos Riscos de Imagem, de Tecnologia da Informação, Atuarial, Estratégico e de Governança, solicita, à Diretoria Executiva, disponibilizar os documentos que positivam quais são os processos e os riscos a serem avaliados objetivamente no ano de 2022, bem como realizar uma apresentação sobre o

ATA DA 102ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 24 DE JANEIRO DE 2022

assunto. **Item 7)** Os membros do Conselho tomaram conhecimento do Relatório Sintético de Execução das Políticas de Investimentos referente ao mês de novembro de 2021, encaminhado por meio da PDE nº 24, de 14 de janeiro de 2022. **Item 8)** 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 9)** As seguintes atas foram disponibilizadas: (i) Conselho Deliberativo: atas de reuniões ordinárias nº 104 e nº 105; (ii) Comitê de Auditoria: atas de reuniões ordinárias nº 98 a 101; (iii) Comitê de Assessoramento Técnico ExecPrev: ata de reunião ordinária nº 59; (iv) Comitê de Assessoramento Técnico LegisPrev: ata da reunião ordinária nº 57; (v) Comitê de Pessoas: ata da reunião ordinária nº 5; (vi) Comissão de Ética: ata da reunião ordinária nº 35; (vii) Comitê de Seguridade: ata da reunião ordinária nº 16; (viii) Comitê de Tecnologia da Informação: ata da reunião ordinária nº 12; (ix) Comitê de Conformidade e Controles Internos: ata da reunião ordinária nº 15; (x) Comitê de Investimentos e Riscos: ata de reunião ordinária nº 83; (xi) Comitê de Governança: ata de reunião extraordinária nº 2; (xii) Diretoria Executiva: atas de reuniões ordinárias nº 407, 408, 410 e 411 e atas de reuniões extraordinárias nº 78 e 79. **Item 10)** Informes. **Item 10.1)** O Sr. Cristiano Heckert, por intermédio da PDE n. 18, de 7 de janeiro de 2022, deu conhecimento, aos conselheiros, dos Ofícios nº 73415, 73407, 73418, 73416, 73414 e 74417/2021, do Tribunal de Contas da União (TCU), que versam sobre representação, com pedido de cautelar, relativa à Concorrência nº 2, de 2021 – Serviços de Comunicação Corporativa. Em relação à cautelar que suspende o contrato de empresa contratada pela Fundação para prestação de serviços de comunicação, o Diretor Presidente relatou que a Diretoria Executiva se mostrou surpresa, uma vez que o contrato abrange vinte e quatro itens e é essencial para que a Funpresp-Exe possa cumprir diversas obrigações regulatórias, especialmente em termos de transparência passiva e ativa. Por esse motivo, a Diretoria teve que agir rapidamente para revertê-la. O contrato inicial para a prestação de serviços na área de comunicação foi feito quando do início da Fundação e foi sendo prorrogado até o limite previsto na legislação. Em 2021, veio a obrigação de relimitar, tendo sido feitos ajustes em relação ao contrato anterior. Assim, foi realizada uma concorrência do tipo técnica e preço cuja etapa final ocorreu em outubro de 2021. A licitante que ficou em 2º lugar entrou com representação no TCU alegando que a Funpresp-Exe teria errado no cálculo da fórmula relativa à pontuação técnica.

ATA DA 102ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 24 DE JANEIRO DE 2022

Quando o processo chegou no gabinete do ministro relator para decisão, foi acolhido o parecer da área técnica, favorável à Funpresp-Exe, mas foi questionada a necessidade ou não de contratar esse tipo de serviço, tendo o contrato sido suspenso cautelarmente, o que foi danoso para a Fundação. Em razão do exposto, foi protocolado junto ao TCU, em 4 de janeiro de 2022, um agravo da decisão tomada. Em paralelo, trabalhou-se nas respostas ao relator, que foi apresentada no dia 13 de janeiro. A cautelar deveria ser apreciada na 1ª plenária subsequente o que, em razão do recesso, ocorreu em 19 de janeiro de 2022. Foram feitos contatos prévios com a equipe técnica do TCU, em 3 de janeiro, que também expressou sua surpresa com a decisão tomada pelo ministro relator. Foi agendada então uma conversa com o gabinete deste, em 7 de janeiro, que apresentou uma série de preocupações em relação à Funpresp-Exe, em razão de problemas acontecidos em fundos de previdência de estatais e de órgãos da administração pública federal em “contratos de publicidade”. Na ocasião, foi demonstrado que não se trata de contrato de publicidade e sim de comunicação institucional, cujas obrigações estão previstas em instrumentos regulatórios. A Fundação foi informada pelo Ministro que o agravo não seria acolhido e que o processo seria levado para deliberação do plenário do TCU. A Diretoria Executiva então procurou diversos outros ministros, tendo conseguido falar com cerca de metade do colegiado, preparando-os para a apresentação que ocorreria no dia 19 de janeiro. Em nova conversa ocorrida com o relator, chegou-se a um acordo em que ele reviu seu posicionamento de derrubar a cautelar e estabeleceu uma proibição de renovação do contrato após seu vencimento, em 7 de novembro de 2022, tendo a Funpresp-Exe assumido o compromisso de realizar uma licitação em novas bases, a partir de discussões com a área técnica do TCU, para definição do modelo da contratação. Por fim, informou que o contrato atual foi retomado a partir de hoje e a nova licitação já está sendo preparada. Os conselheiros tomaram conhecimento do assunto. **Item 10.2)** O colegiado tomou conhecimento da PDE nº 20, de 7 de janeiro de 2022, que encaminha o Memorando n. 3/2021/GEPOG/PRESI/FUNPRES-EXE, de 30 de dezembro de 2021, por meio do qual a Gerência de Governança e Planejamento solicitou, à Gerência Jurídica, manifestação quanto à segurança jurídica de se consignar a data de início de mandato, de 30 de novembro de 2021, no documento de posse dos novos dirigentes e daqueles reconduzidos, haja vista que entre a data de término de mandato (29 de novembro de 2021) e da assinatura dos termos de posse (que deverá ocorrer no início do ano de 2022), vários atos de gestão foram e ainda deverão ser assinados pelos dirigentes, nos termos do art. 30 do Estatuto. Sobre o assunto, a Gerência Jurídica se manifestou nos termos da Nota Jurídica n. 07/2021/GEJUR/PRESI, de 31 de dezembro de 2021, que concluiu pela viabilidade jurídica de se aplicar, no caso concreto, por analogia, a legislação atinente às agências

ATA DA 102ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 24 DE JANEIRO DE 2022

reguladoras, considerando que o termo inicial do mandato subsequente (30 de novembro de 2021), seja o dia seguinte ao término do mandato anterior (29 de novembro de 2021), independentemente da data da posse, que provavelmente ocorrerá somente no mês de janeiro de 2022, restando válidos os atos de gestão que foram e ainda serão assinados pelos dirigentes, nos termos do art. 30 do Estatuto. **Item 10.3)** O colegiado tomou conhecimento do Decreto s/n, de 19 de janeiro de 2022, publicado no Diário Oficial da União, em 20 de janeiro de 2022, que designou os membros titulares e suplentes dos Conselhos Deliberativo e Fiscal cujos mandatos haviam se encerrado em 29 de novembro de 2021. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Conselho Fiscal está prevista para o dia 21 de fevereiro de 2022, às 9h. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Luís Ronaldo Martins Angoti, Presidente do Conselho Fiscal, considerou encerrados os trabalhos às 12h27. E para constar, eu, Jordana Alves Batista Tassi, 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

Jordana Alves Batista Tassi
Secretária da Reunião