



**ATA DA REUNIÃO 123ª ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL,
REALIZADA EM 30 DE OUTUBRO DE 2027**

DATA, HORA E LOCAL: Às oito horas e quarenta e seis minutos do trigésimo dia do mês de outubro do ano de dois mil e vinte e três, na sala de reuniões nº 1 da sede da Funpresp-Exe, e por meio de videoconferência. **PRESENCAS:** Sr. Dimas dos Reis Ribeiro, Presidente do Conselho Fiscal, e os conselheiros no exercício da titularidade: Sr. Leandro de Lima Galvão (por videoconferência), Sr. Luís Ronaldo Martins Angoti e Sr. Carlos Roberto Caixeta. Registram-se as presenças do Sr. Luiz Eduardo Alves Ferreira, Gerente de Auditoria Interna; da Sra. Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados; da Sra. Jamile Bilu Rodrigues, Analista de Previdência Complementar; e do Sr. Rennan Trindade, Assistente Administrativo. **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê de Auditoria; Srs. Edmilson Gama da Silva e Nestor Ferreira Campos Filho (por videoconferência), membros do Comitê de Auditoria; Sr. Cícero Rafael Barros Dias, Diretor-Presidente, Substituto; Sr. Gilberto Tadeu Stanzione, Diretor de Investimentos; Sr. José Luiz Barros Junior, Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria (por videoconferência); Sr. Helano Borges Dias, Gerente de Controle de Investimentos (por videoconferência); Sr. Claus Nogueira Aragão, Coordenador de Assuntos Jurídico-Administrativos (por videoconferência); Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Coordenador de Auditoria e Sra. Graciene Valdez Pereira Andrade, Analista de Previdência Complementar (por videoconferência). MESA: Presidiu a sessão o Sr. Dimas dos Reis Ribeiro e a secretariou a Sra. Patrícia Brito de Ávila. **ORDEM DO DIA: Assuntos Deliberativos: 1)** Ordem do Dia; **2)** Ata da Reunião Anterior (122ª Reunião Ordinária); **3)** Balancetes, execução orçamentária do PGA e fluxo de caixa – setembro de 2023; **Assuntos Informativos: 4)** Reunião com o Comitê de Auditoria - 3º trimestre de 2023; **5)** Código de Ética e de Conduta da Funpresp-Exe – revisão; **6)** Atas dos colegiados e órgãos auxiliares; **7)** Relatório Sintético de Execução das Políticas de Investimentos - setembro de 2023; **8)** Quadro de ações judiciais - 1º semestre de 2023; **9)** Quadro funcional - dados de remunerações e restituições aos órgãos de origem dos servidores cedidos; **10)** Relatório de Atividades da Comissão de Ética - 3º trimestre de 2023; **11)** Evolução dos créditos a receber em atraso - 3º trimestre de 2023; **12)** Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de acompanhamento dos Planos de Ação - setembro de 2023; e **13)** 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, 13.1, 4, 2, 3, 5 a 13. **Item 2)** A ata da reunião anterior foi aprovada pelos membros do Conselho e será assinada por meio de ferramenta eletrônica. **Item 3)** O Sr. José Luiz Barros Júnior apresentou, por intermédio da Nota Técnica nº 31/2023/COORC/GECOT/DIRAD, de 27 de outubro de 2023, constante do Processo SEI nº 03750.020405.000049/2023-17, 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 setembro de 2023. 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 398:** 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 setembro de 2023 e, com base nas informações da Nota Técnica nº 31/2023/COORC/GECOT/DIRAD, de 27 de outubro de 2023, constante do Processo SEI nº 03750.020405.000049/2023-17, e cingindo-se ao exame da legalidade, manifesta-se favoravelmente à sua aprovação. **Item 4)** Os membros do Comitê de Auditoria (Coaud) participaram da 123ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal, ocasião em que realizaram a reunião trimestral conjunta prevista no inciso XII do art. 52 do Regimento Interno. Na ocasião, o Sr. Cleuber Oliveira apresentou uma síntese das atividades desenvolvidas pelo Comitê entre os dias 15 de julho de 2023 e 11 de outubro de 2023, com foco nos principais assuntos analisados e no acompanhamento de temas relevantes da Fundação. Durante esse período, foram realizadas quatorze 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 Presidente do Coaud destacou as apresentações realizadas pelas Gerências da Fundação: Relatório de Controles Internos, Relatório de Execução das Políticas de Investimentos, Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa, Quadro de Contingências Judiciais, Relatório do Comitê de Conformidade e Controles Internos, Calendário de Cumprimento das Obrigações Legais, Migração para o novo sistema de gestão previdenciária, Relatório de Ouvidoria, Créditos a Receber em Atraso – evolução, Plano de Ação Anual - Estratégico/Tático, Indicadores estratégicos, Relatório de Monitoramento dos Planos de Ação, Relatório Gestão de Riscos de Investimentos, Ações implementadas pela Gerência de Comunicação e Quadro das aquisições e contratações da entidade. Ele também destacou as apresentações oriundas de solicitações emitidas pelo Coaud às respectivas áreas responsáveis: Atualização do andamento da apuração do caso Americanas S/A (Solicitação Coaud nº 50), Plano de Ação Anual GECOM e Plano de Ação Net Promoter Score (NPS) da Funpresp-Exe (Solicitação Coaud nº 49) e Metodologia Risco Crédito Privado (Solicitação Coaud nº 52). Na sequência, o Presidente do Comitê relatou os assuntos analisados pelos membros e informados pelas áreas técnicas, com destaque para as matérias com sugestões de aprimoramento: Política de Gestão e Segurança da Informação, Norma de Assessoria Estratégica, Política de Relacionamento e revisão do Plano Anual de Trabalho da Auditoria Interna; bem como quais foram as atas das reuniões dos colegiados que os membros do Coaud tomaram conhecimento. Complementarmente, o Sr. Cleuber Oliveira destacou o encerramento do mandato do membro Nestor Ferreira Campos Filho, em 31 de dezembro de 2023, que

não pode ser mais reconduzido, sendo necessária a abertura de processo seletivo para seleção de novo membro. Ressaltou ainda a importância da manutenção de uma composição diversificada do Comitê de Auditoria, como ocorre na configuração atual. O Presidente do Conselho agradeceu a participação do Coaud na reunião. Também elogiou o trabalho desenvolvido pelo Sr. Nestor Filho ao longo de seu mandato e desejou, em nome do Conselho, sucesso na sua jornada profissional. Por fim, o Sr. Cleuber Oliveira agradeceu a oportunidade e reforçou que o Coaud permanece à disposição. Após, os membros do Conselho Fiscal resolveram solicitar informações sobre o novo Regulamento de Contratações e Aquisições nos termos da Solicitação a seguir. **SOLICITAÇÃO Nº 037:** 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. 40 do Estatuto da Fundação, resolve solicitar, à Diretoria Executiva, uma apresentação sobre o novo Regulamento de Contratações e Aquisições. **Item 5)** Os conselheiros tomaram conhecimento dos documentos referentes à aprovação da proposta de revisão do Código de Ética e de Conduta da Funpresp-Exe no âmbito do Conselho Deliberativo, por meio da Resolução nº 594 do Conselho Deliberativo, de 22 de setembro de 2023, em que o Conselho Deliberativo optou por não incluir membros do Conselho Fiscal na Câmara Recursal. Também tomaram conhecimento do Parecer Jurídico nº 34/2023/GEJUR/PRESI, de 18 de setembro de 2023, em que, abstendo-se de se imiscuir nos aspectos de natureza técnica, administrativa e de conveniência e oportunidade, a Gerência Jurídica recomendou a não inclusão de membros do Conselho Fiscal na “Câmara Recursal” da Comissão de Apuração Ética e Disciplinar. Após debates, os conselheiros decidiram coletivamente por analisar melhor a questão e, eventualmente, fazer as recomendações em momento oportuno. **Item 6)** As seguintes atas foram disponibilizadas: (i) Comitê de Auditoria: atas da 192ª a 194ª reuniões ordinárias; (ii) Comitê de Governança: ata da 13ª reunião ordinária; (iii) Comitê de Seguridade: ata da 23ª reunião ordinária; (iv) Comitê de Assessoramento Técnico LegisPrev: ata da 77ª reunião ordinária; (v) Comitê de Remuneração e Seleção de Diretores: ata da 8ª reunião extraordinária; (vi) Comissão de Ética: ata da 55ª reunião ordinária e ata da 60ª reunião extraordinária; (vii) Diretoria Executiva: atas da 485ª a 488ª reuniões ordinárias; (viii) Comitê de Riscos de Investimentos: ata da 6ª reunião ordinária e ata da 2ª reunião extraordinária; e (ix) Conselho Deliberativo: ata da 126ª reunião ordinária. Os conselheiros tomaram conhecimento do assunto. **Item 7)** O Sr. Helano Dias apresentou, por meio do documento SEI nº 0129130, constante do Processo SEI nº 03750.000207.000019/2023-21, o Relatório Sintético de Execução das Políticas de Investimentos referente a setembro de 2023, que aborda os seguintes temas: (i) cenário econômico e estratégias de investimentos; (ii) exposição das carteiras de investimento por plano; (iii) desempenho e aderência aos referenciais de rentabilidade por plano; (iv) monitoramento dos riscos financeiros; (v) enquadramento dos investimentos aos limites legais; e (vi) perfil de investimento. Os conselheiros tomaram conhecimento do assunto. **Item 8)** O Sr. Claus Aragão apresentou, por meio da POC nº 448/2023/GEJUR/PRESI/FUNPRESP-EXE, de 11 de outubro de 2023, o quadro das ações judiciais existentes até 30 de junho de 2023 em que a Funpresp-Exe figura como interessada, bem como informações sobre o estoque e a evolução dos processos judiciais. De acordo com o documento, existem 567 processos no estoque, sendo 126 já encerrados, 4 arquivados provisoriamente e 437 em andamento. Os conselheiros tomaram conhecimento do assunto. **Item 9)** Os conselheiros tomaram conhecimento da Nota Técnica nº 5/2023/COREM/GEPEP/ DIRAD/FUNPRESP-EXE, de 11 de outubro de 2023, constante do Processo SEI nº 03750.020305.000311/2023-43, com a planilha das remunerações e restituições aos órgãos cedentes do quadro de profissionais da Funpresp-Exe no 1º semestre de 2023. **Item 10)** Os conselheiros tomaram conhecimento do Relatório de Atividades da Comissão de Ética relativo ao 3º trimestre de 2023, constante do processo SEI nº 03750.000601.000056/2023-87, que informa que nos meses de julho a setembro de 2023 não houve registro de denúncia sobre eventuais infrações ao Código de Ética e de Conduta perante a Comissão de Ética, encaminhada via Ouvidoria. Adicionalmente, não houve outras denúncias junto aos canais de Comunicação da Funpresp-Exe, conforme informações prestadas por e-mail pelas respectivas áreas. O Relatório registra ainda que houve três consultas sobre possível conflito de interesses. **Item 11)** Os membros do Conselho tomaram conhecimento da POC nº 434/2023/COARC/GEARC/DISEG/ FUNPRESP-Exe, de 5 de outubro de 2023, que apresenta a evolução dos créditos a receber em atraso. De acordo com referido documento, até a competência do mês de agosto de 2023, encontra-se pendente o valor de R\$ 1.580,24 referente a multa e juros. **Item 12)** Os Srs. Luiz Eduardo Ferreira e Antônio Drumond Filho apresentaram o Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação relativo ao mês de setembro de 2023, que contém informações a respeito da execução do Plano Anual de Auditoria Interna e dos demais trabalhos desenvolvidos pela Gerência de Auditoria Interna da Fundação, dentre os quais estão em andamento: (i) Cultura Organizacional; (ii) Gestão de Tecnologia da Informação; (iii) Consultoria nos Riscos Associados ao processo de Conciliação Contábil; (iv) Gestão Contábil e (v) Gestão Comercial. No documento também estão incluídos outros trabalhos como os realizados com a Controladoria-Geral da União, o planejamento do Plano Anual de Trabalho da Auditoria Interna referente a 2024, as melhorias no fluxo de trabalho da Gerência e a apuração de indicadores PPR/PRV. O colegiado tomou conhecimento do assunto. **Item 13)** 13.1) O Sr. Cícero Dias apresentou aos conselheiros os seguintes informes (Estatísticas Descritivas – setembro de 2023): a) Participantes e Assistidos: (i) adesões: 129.364; (ii) participantes ativos: 106.453; (iii) participantes contribuintes: 104.329; (iv) participantes com contribuição suspensa: 893; (v) participantes vinculados: 372; (vi) participantes assistidos: 166; (vii) cancelados com reserva: 10.369; (viii) encerrados por término do benefício: 419; e b) Arrecadação: (i) contribuição total: R\$ 144.388.927,11; (ii) contribuição básica: R\$ 128.514.844,62; (iii) contribuição alternativa: R\$ 3.059.329,09; (iv) contribuição facultativa: R\$ 12.814.753,40; (v) contribuição facultativa mensal: R\$ 872.598,60; (vi) contribuição facultativa esporádica: R\$ 963.289,95; e (vii) PAR: R\$ 10.978.864,85. Também foram apresentadas a quantidade acumulada de adesões por classificação de participante, estatísticas descritivas, taxa de carregamento média, meta/adesões, meta/participantes ativos, meta/contribuições básicas e alternativas e meta/receita com taxa de carregamento. Após, o Sr. Gilberto Stanzone informou que a Funpresp-Exe atingiu R\$ 8,26 bilhões de patrimônio líquido e apresentou a Rentabilidade dos Investimentos, com posição em 18 de outubro de 2023, e o risco/retorno dos fundos. Por fim, o Sr. Cícero Dias fez os seguintes destaques: i) a conquista do selo “Great Place to Work” para o período setembro/2023 a setembro/2024; ii) o envio de ofícios aos patrocinadores com solicitação de indicações dos membros dos colegiados (do Ministério da Gestão e da Inovação em Serviços Públicos – Conselho Deliberativo, Conselho Fiscal, Comitê de Assessoramento Técnico do ExecPrev; da Secretaria do Tesouro Nacional – Conselho Fiscal; da Câmara dos Deputados – Comitê de Assessoramento Técnico do LegisPrev; e do Senado Federal – Comitê de Assessoramento Técnico do LegisPrev); iii) o acordo de cooperação com a FIPEQ Vida relativo à oferta de plano de saúde aos participantes; e iv) a aprovação da proposta de revisão do Código de Conduta Ética e Disciplinar da Funpresp-Exe durante a 128ª reunião ordinária do Conselho Deliberativo e a necessidade de preservação da vigência parcial do funcionamento da atual composição da Comissão de Ética até que as indicações necessárias para composição do novo colegiado de que trata o item 7.1. do Código de Conduta Ética e Disciplinar sejam aprovadas. Também tomaram conhecimento do Ofício nº 22/2023/ERMG/DIFIS/PREVIC, de 29 de setembro de 2023, da Superintendência Nacional de Previdência Complementar, por meio do qual esta específica e delimita o escopo da fiscalização comandada por meio do Ofício nº 15/2023/ERMG/DIFIS/PREVIC de 12 de julho de 2023, qual seja: a) operações realizadas pela Fundação em 2023 com títulos privados emitidos pela Americanas; b) operações realizadas com títulos privados emitidos pela Light S/A em 2023; e c) cláusula regulamentar de fundos de investimentos exclusivos de crédito privado que determina a venda de ativos de crédito privado, cujo emissor tenha sido classificado com risco de crédito

especulativo. Por fim, a Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados informou aos conselheiros a disponibilização (i) do Relatório Final do Processo Eleitoral 2023, por meio do documento SEI nº 0126887, constante do processo SEI nº 03750.000008.000015/2023-90 e (ii) do Memorando nº 25/2023/COMPL/GECCI/PRESI/FUNPRESP-EXE, de 1º de setembro de 2023, que comunica a retificação da Resolução Previc nº 23, de 14 de agosto de 2023. ENCERRAMENTO: A próxima reunião do Conselho Fiscal está prevista para o dia 27 de novembro de 2023, às 8h30. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Dimas dos Reis Ribeiro, Presidente do Conselho Fiscal, considerou encerrados os trabalhos às 13h02. E para constar, eu, Patrícia Brito de Ávila, secretária da reunião, lavrei e subscrevi esta Ata.

Dimas dos Reis Ribeiro **Carlos Roberto Caixeta**
Presidente do Conselho Fiscal Conselheiro Titular

Leandro de Lima Galvão **Luís Ronaldo Martins Angoti**
Conselheiro Titular Conselheiro Titular

Patrícia Brito de Ávila
Secretária da Reunião



Documento assinado eletronicamente por **Carlos Roberto Caixeta, Conselheiro**, em 13/11/2023, às 20:36, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **Leandro Lima Galvao, Conselheiro**, em 15/11/2023, às 03:08, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **Dimas dos Reis Ribeiro, Presidente do Conselho Fiscal**, em 05/12/2023, às 07:35, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **Patricia Brito de Avila, Coordenadora**, em 14/12/2023, às 10:10, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **Luis Ronaldo Martins Angoti, Presidente do Conselho Fiscal**, em 14/12/2023, às 10:26, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site https://sei.funpresp.com.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **0131459** e o código CRC **0E5EDFDD**.