
ATA DA 26ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 26 DE JUNHO DE 2020

DATA, HORA E LOCAL: Às nove horas e sete minutos do vigésimo sexto dia do mês de junho do ano de dois mil e vinte, por intermédio, extraordinariamente, de ferramenta eletrônica de reuniões, em razão da emergência de saúde pública decorrente do Coronavírus. **PRESENCAS:** Sr. Cleuber Oliveira, Coordenador do Comitê; Srs. Leonardo André Paixão e Nestor Ferreira Campos Filho, membros efetivos. Presente também a Sra. Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados e a Sra. Esther de Godoy Ponteiro, Assistente Administrativo da Funpresp-Exe. **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** Sr. José Luiz Barros Júnior, Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria. **MESA:** Presidiu a reunião o Sr. Cleuber Oliveira e a secretariou a Sra. Patrícia Ávila. **PAUTA DA REUNIÃO:** **Assuntos Deliberativos:** 1) Ordem do Dia; 2) Ata da 25ª Reunião Ordinária; 3) Avaliação da Política de Alçadas; 4) Plano de Ação do Relatório de Controles Internos (1º semestre/2019); **Assuntos Informativos:** 5) Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa (abril/2020); 6) Relatório de Execução das Políticas de Investimentos (abril/2020); 7) Informes; **Assunto Extrapauta:** 8) Monitoramento dos Planos de Ação. **INSTALAÇÃO:** Verificado o quórum necessário, de acordo com o art. 57 R, § 1º do Regimento Interno da Funpresp-Exe, o Coordenador do Comitê de Auditoria instalou a reunião e declarou iniciados os trabalhos. **DELIBERAÇÕES:** **Item 1)** A Ordem do Dia foi aprovada pelos membros do Comitê. **Item 2)** A ata da 25ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria foi aprovada e será assinada pelos integrantes do colegiado tão logo se encerre o estado de emergência de saúde pública relacionado ao Coronavírus (Covid-19) ou se implante, no âmbito da Funpresp-Exe, sistema institucional de assinatura por certificado digital. **Item 3)** Os membros do Comitê de Auditoria deram sequência à análise da Política de Alçadas. O tema retornará na próxima reunião. **Item 4)** Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento do Plano de Ação do Relatório de Controles Internos (RCI), referente ao 1º semestre de 2019. O tema retornará na próxima reunião para avaliação do cumprimento dos prazos. **Item 5)** Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento da Nota Técnica nº 206/2020/GECOT/DIRAD/Funpresp-Exe, de 15 de junho de 2020, que trata dos balancetes e do 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 abril de 2020, aprovados por intermédio da Resolução da Diretoria Executiva nº 1.534, de 16 de junho de 2020. Sobre o assunto, os membros do Comitê registraram os seguintes pontos: a) Investimentos: R\$ 2.651.377 mil; b) Patrimônio Social: R\$ 2.656.230 mil; c) Patrimônio de Cobertura: R\$ 2.524.975 mil; d) Fundos: R\$ 131.255 mil; e) PGA: Receitas, no valor de R\$ 5.585 mil, Despesas, no valor de R\$ 5.320 mil, e Resultado, no valor de R\$ 265

ATA DA 26ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 26 DE JUNHO DE 2020

mil incorporado ao Fundo Administrativo. O Comitê de Auditoria recomenda à Diretoria-Executiva que a Nota Técnica da Gerência de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria, relativa aos Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa mensal, explique melhor a razão da variação do grupo Investimentos no Balancete consolidado do mês, quando houver, por meio da segregação dos valores das aplicações líquidas das contribuições e dos resultados dos investimentos. A título de exemplo, segue sugestão de acréscimo da informação na Nota Técnica do mês de abril: “7. O acréscimo de R\$ 105.493 mil no grupo de Investimentos reflete a aplicação das contribuições líquidas do mês, *no valor de R\$ XXX*, e o resultado dos investimentos, *no valor de R\$ XXX*, com recuperação parcial do resultado do mês anterior frente a crise que o país e o mundo atravessam.”. **RECOMENDAÇÃO Nº**

15: O COMITÊ DE AUDITORIA DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRESP-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos do art. 57-J do Regimento Interno da Fundação, recomenda à Diretoria-Executiva que a Nota Técnica da Gerência de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria, relativa aos Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa mensal, explique melhor a razão da variação do grupo Investimentos no Balancete consolidado do mês, quando houver, por meio da segregação dos valores das aplicações líquidas das contribuições e dos resultados dos investimentos.

Item 6) Os membros do Comitê tomaram conhecimento da Nota Técnica nº 212/2020/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe, de 18 de junho de 2020, que trata do Relatório de Execução das Políticas de Investimentos referente ao mês de abril de 2020, aprovado pela Resolução nº 1.537 da Diretoria Executiva, de 23 de junho de 2020. Sobre o assunto, destacam os seguintes pontos: a) Investimentos totais de R\$ 2.651.377 mil, sendo R\$ 2.361.579 mil relativos ao Execprev, R\$ 200.418 mil e R\$ 89.397 mil ao PGA; b) Rentabilidades de Abril (%): ExecPrev – índice de referência de 0,01 e rentabilidade de 1,29; LegisPrev – índice de referência de 0,01 e rentabilidade de 0,66; PGA – índice de referência de 0,45 e rentabilidade de 0,24; c) Rentabilidade Acumulada no ano (%): ExecPrev – índice de referência de 6,47 e rentabilidade de 4,08; LegisPrev – índice de referência de 6,47 e rentabilidade de 2,54; PGA – índice de referência de 6,60 e rentabilidade de 7,31; d) Alocações Renda Fixa (%): ExecPrev – 93,39, LegisPrev – 94,17 e PGA – 100; e) Alocações Renda Variável (%): ExecPrev – 2,98, LegisPrev – 3,06; f) Alocações Exterior (%): ExecPrev – 3,07, LegisPrev – 2,78; e g) Alocações Operações com Participantes (%): ExecPrev, 0,57. **Item 7)** Não houve. **Item 8)** Os membros do Coaud solicitam à Diretoria-Executiva uma apresentação, ainda no mês de julho, sobre a avaliação e monitoramento dos Processos de Gerenciamento de Riscos e dos Controles Internos da Fundação. Solicita, ainda, que a



ATA DA 26ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 26 DE JUNHO DE 2020

Diretoria-Executiva informe se existe controle centralizado dos Planos de Ação em andamento nas Diretorias e Gerências da Funpresp-Exe, bem como, se houver, que seja disponibilizada a respectiva planilha de controle. **RECOMENDAÇÃO Nº 16:** O COMITÊ DE AUDITORIA DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRESP-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos do art. 57-J do Regimento Interno da Fundação, solicita à Diretoria-Executiva uma apresentação, ainda no mês de julho, sobre a avaliação e monitoramento dos Processos de Gerenciamento de Riscos e dos Controles Internos da Fundação. Solicita, ainda, que a Diretoria-Executiva informe se existe controle centralizado dos Planos de Ação em andamento nas Diretorias e Gerências da Funpresp-Exe, bem como, se houver, que seja disponibilizada a respectiva planilha de controle. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 3 de julho de 2020, às 9h. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Cleuber Oliveira, Coordenador do Comitê de Auditoria da Funpresp-Exe, considerou encerrados os trabalhos às 12h06 tendo eu, Patrícia Brito de Ávila, Secretária da reunião, lavrado e subscrito esta ata, que após lida e aprovada, segue assinada pelos presentes.

Cleuber Oliveira
Coordenador do Comitê de Auditoria

Leonardo André Paixão
Membro do Comitê de Auditoria

Nestor Ferreira Campos Filho
Membro do Comitê de Auditoria

Patrícia Brito de Ávila
Coordenadora de Secretariado e Órgãos
Colegiados