
ATA DA 70ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 30 DE ABRIL DE 2021

DATA, HORA E LOCAL: Às nove horas e cinco minutos do trigésimo dia do mês de abril do ano de dois mil e vinte e um, por intermédio de ferramenta eletrônica de reuniões. **PRESENCAS:** Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê; Sr. Leonardo André Paixão e Sr. Nestor Ferreira Campos Filho, membros efetivos. Presentes também a Sra. Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados; e a Sra. Jamile Bilu Rodrigues, Analista de Previdência Complementar. **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** Sr. Ricardo Pena Pinheiro, Diretor-Presidente da Funpresp-Exe; Sr. Cleiton dos Santos Araújo, Diretor de Administração; Sr. Cícero Rafael Barros Dias, Diretor de Segurança; Sr. Tiago Nunes de Freitas Dahdah, Diretor de Investimentos; Sr. Gilberto Tadeu Stanzione, Gerente de Operações Financeiras; Sr. Rafael Liberal Ferreira de Santana, Gerente de Governança e Planejamento; Sr. João Luiz Pinheiro Hortencio de Medeiros, Gerente de Conformidade e Controles Internos; Sra. Carina Bellini Cancelli, Gerente Jurídica; Sr. Cleyton Domingues de Moura, Gerente de Tecnologia da Informação; Sr. Roberto Machado Trindade, Gerente de Patrimônio, Logística e Contratações; e Sr. Marcos de Carvalho Ordonho, Coordenador de Planejamento e Articulação Institucional. **MESA:** Presidiu a reunião o Sr. Cleuber Oliveira e a secretariou a Sra. Patrícia Brito de Ávila. **PAUTA DA REUNIÃO: Assuntos Deliberativos: 1) Ordem do dia; 2) Ata da reunião anterior (68ª e 69ª Reuniões Ordinárias); 3) Reunião conjunta com a Diretoria Executiva; Assuntos Informativos: 4) Relatório de Execução das Políticas de Investimentos - fevereiro 2021; 5) Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa - fevereiro 2021; 6) Reporte mensal da Gerência de Conformidade e Controles Internos- março 2021; 7) Ata dos Colegiados e Órgãos Auxiliares; e 8) Informes. INSTALAÇÃO:** Verificado o quórum necessário, de acordo com o art. 60, § 1º do Regimento Interno da Funpresp-Exe, o Presidente do Comitê de Auditoria (Coaud) instalou a reunião e declarou iniciados os trabalhos. **DELIBERAÇÕES: Item 1)** A ordem do dia foi aprovada pelos membros do Comitê. **Item 2)** As atas das 68ª e 69ª Reuniões Ordinárias do Comitê de Auditoria serão analisadas na próxima reunião. **Item 3)** Os membros do Comitê de Auditoria (Coaud) receberam os membros da Diretoria Executiva para a reunião trimestral conjunta, nos termos do art. 52 inciso XI do Regimento Interno. O Sr. Cleuber Oliveira, o Sr. Leonardo Paixão e o Sr. Nestor Ferreira Campos Filho fizeram um breve relato das atividades desenvolvidas pelo Coaud entre os dias 16 de janeiro e 16 de abril de 2021, com foco nos principais assuntos analisados e no acompanhamento de temas relevantes da Fundação pelo Coaud. Durante esse período, foram realizadas 13 reuniões ordinárias, destacando as reuniões conjuntas feitas com o Conselho Deliberativo, com o Conselho Fiscal e com a Diretoria Executiva. Em sua apresentação, o Comitê de Auditoria destacou os principais assuntos analisados com

ATA DA 70ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 30 DE ABRIL DE 2021

sugestões de aprimoramento, como: i) a aprovação das Notas Técnicas integrantes das Demonstrações Contábeis de 2020; ii) a revisão da Política de Gestão de Riscos e Controles Internos e da Política de Gestão e Segurança da Informação; e iii) a consolidação da Planilha do Mapeamento dos Riscos das atividades/ processos com o status das atividades do Proger. O Sr. Ricardo Pena elogiou o trabalho que vem sendo realizado com maturidade e organização pelo Comitê de Auditoria e solicitou uma avaliação pelo próprio Coaud do formato de trabalho ideal, após um ano de funcionamento, no que diz respeito à governança e ao arcabouço normativo construído para o Comitê. O Coaud entende que o trabalho está adequado ao formato, mas considera que, no futuro, a frequência das reuniões poderá ser revista, com uma concentração de pautas maior para cada encontro. Do ponto de vista da composição do Comitê, ressaltou que o processo seletivo foi bem feito, pois as competências e habilidades dos membros se complementam, o que fortalece o colegiado. Com relação à auditoria interna, a Diretoria solicitou que o colegiado mantenha a perspectiva de cuidar da qualidade e da geração de valor do trabalho que vem sendo realizado pela gerência, o que traz resultados positivos para a Fundação. Em seguida, o Sr. Ricardo Pena passou a abordar os pontos solicitados pelo Coaud: i) adesão de estados e municípios à Funpresp-Exe, ii) status do Planejamento Estratégico de 2021, iii) impacto da Covid-19 na adesão e sobrevivência de participantes, iv) perspectivas de investimentos em 2021, v) plano de sucessão de profissionais-chave (gerentes e diretores), vi) pendências eventualmente existentes da Fundação junto à Controladoria-Geral da União (CGU) e ao Tribunal de Contas da União (TCU) e vii) aquisição de solução de sistema de gestão previdenciária, este último incluído pela Diretoria. Com relação aos desafios referentes à adesão de estados e municípios à Funpresp-Exe, informou que há um projeto de lei do Poder Executivo – Projeto de Lei n. 6.088, de 2016, que altera a Lei nº 12.618, de 30 de abril de 2012, e permite que planos de benefícios estaduais, distritais e municipais possam ser administrados pela Funpresp-Exe –, que tramitou na Câmara e desde o final da legislatura passada está parado no Plenário. Desde então, a Fundação vem envidando esforços junto à Câmara para que dê andamento ao projeto, que está em fase terminativa, e o inclua em pauta para votação. Ressaltou ainda que este ano, a Funpresp-Exe foi procurada por diversos entes federados, que têm demonstrado interesse na adesão, e que a Fundação contratou a Universidade Federal de Minas Gerais para assessorá-la neste tema. Ao final, destacou que a emenda constitucional estabelece que, até que seja regulamentada a Lei Complementar n. 108, de 29 de maio de 2001, somente as entidades fechadas podem oferecer a previdência aos servidores. Desse modo, em razão do vencimento do prazo de regulamentação em novembro de 2021, acredita que o debate sobre a competição e a concorrência no setor irá se acentuar.

ATA DA 70ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 30 DE ABRIL DE 2021

Já há até anteprojeto de lei do governo em elaboração que possibilitaria a participação das entidades abertas neste mercado. Posteriormente, o Sr. Marcos Ordonho apresentou o *status* do Planejamento Estratégico de 2021, com o cronograma de acompanhamento e o andamento das ações e dos objetivos estratégicos institucionais. Com relação ao tema, o Sr. Cleiton Araújo destacou (i) a implantação da nova estrutura organizacional, com a criação da Ouvidoria, do Laboratório de Inovação e da Coordenação Comercial; (ii) a realização de diversos processos seletivos ao longo de 2020; (iii) o desenvolvimento do plano de sucessão de lideranças, em especial de diretores e gerentes, pela Gerência de Pessoas e (iv) a revisão da matriz de competências. Para 2021, apresentou o cronograma de ações da Diretoria, incluindo as relativas ao plano de sucessão de profissionais-chave (gerentes e diretores). Em seguida, o Sr. Rafael Liberal informou que serão realizados Encontros de Governança, que acontecerão duas vezes ao ano – o primeiro envolvendo Conselho Deliberativo, Conselho Fiscal e Diretoria Executiva, e o segundo envolvendo esses colegiados e os Comitês de Assessoramento Técnico –, com o objetivo de debater alguns temas relevantes para a Fundação de forma estratégica. O 1º Encontro de Governança, que terá a participação dos membros dos Conselhos Deliberativo e Fiscal e da Diretoria Executiva, discutirá o tema “Governança e Comunicação”. Na sequência, o Sr. Cícero Dias abordou pontos relativos ao impacto da Covid-19 na adesão e sobrevivência dos participantes da Funpresp-Exe. O Diretor de Seguridade lembrou aos membros do Coaud que existem três formas de adesão à Fundação: (i) automática; (ii) eletrônica, por meio de campanhas periódicas que são feitas a fim de conquistar novos participantes; e (iii) voluntária. Apresentou também a evolução da adesão em 2020 e destacou que não houve um forte impacto no volume de adesões em decorrência da pandemia e da não realização de concursos, apesar da Funpresp-Exe não ter atingido a meta com relação à projeção de adesões esperada para o ano. Com relação à sinistralidade, relatou que a da Funpresp-Exe decorrente da pandemia é um décimo da sinistralidade do Brasil, por ter um público mais jovem e concentrado no serviço público. O Sr. Cleuber Oliveira questionou se a Funpresp-Exe tem algum programa de recompensa para os gestores da área de recursos humanos das patrocinadoras, ao que o Sr. Ricardo Pena informou que já houve campanhas motivacionais e de premiação de gestores de recursos humanos que contribuíram para a adesão de novos participantes e que há uma área na Funpresp-Exe dedicada a este tipo de relacionamento. Informou também que será realizado em junho um *workshop* motivacional para esse público, abrangendo cerca de 1.100 pontos de atendimento dos RHs dos patrocinadores do Poder Executivo federal, e que será retomada a premiação dos gestores de recursos humanos. Em seguida, o Sr. Gilberto Stanzione fez um panorama sobre a economia mundial, que considera favorável, e relatou

ATA DA 70ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 30 DE ABRIL DE 2021

que a estabilidade econômica dos países tem sido determinada pela eficiência da vacinação. Como exemplo, citou os Estados Unidos da América, que possui uma previsão de crescimento de 6% ao ano e a China, que cresceu 18% no primeiro semestre do ano. No Brasil, o cenário ainda é desafiador, pois ainda está distante de controlar a pandemia. Isso se reflete numa queda constante nas previsões de crescimento econômico, que estão em torno de 3,2% ao ano. A alta do câmbio acabou sendo repassada para os preços, o que teve impacto na inflação. Esta, por sua vez, motivou o Banco Central a elevar os juros muito além da expectativa do mercado, - 0,75% na última reunião de política monetária -, o que traz impactos aos investimentos, já que desde setembro do ano passado a Fundação tem que marcar os títulos a mercado. Um ponto positivo na economia é a balança comercial do país, que faz com que as *commodities* se valorizem, favorecendo as exportações. Como reflexos, houve um impacto nos investimentos da Fundação, principalmente nos meses de janeiro e fevereiro, agravado sobretudo pelo cenário fiscal do país, que teve que elevar os gastos em razão da pandemia e do aumento da despesa discricionária. Março e abril foram meses de recuperação, apesar da perspectiva para o ano ser difícil em decorrência da pandemia e do panorama fiscal, que deixam a desejar. Para fazer frente a esse cenário, a Fundação tem investido na diversificação da carteira, e está em andamento o lançamento de um edital de credenciamento de fundos de crédito, principal eixo de diversificação planejado para 2021. Informou ainda que haverá mudança dos gestores dos fundos multimercado, em razão do encerramento do contrato de 5 anos. Para 2022, o desafio é aumentar a participação dos fundos mobiliários na carteira, contratar outros fundos de investimentos em crédito e em ações ativos e desenvolver projetos estruturantes para a área de investimentos da Funpresp-Exe, como a possibilidade de utilização de derivativos. Na sequência, o Sr. João Luiz Medeiros apresentou um andamento das atividades da Gerência de Conformidade e Controles Internos com relação às fiscalizações realizadas pela Superintendência Nacional de Previdência Complementar, pelo Tribunal de Contas da União e pela Controladoria-Geral da União. Por fim, o Sr. Cleyton Moura apresentou informações sobre o andamento da aquisição da nova solução de Gestão Previdenciária pela Funpresp-Exe, tendo destacado as próximas ações a serem realizadas, em especial a prova de conceito, que contará com a participação das áreas técnicas da Fundação. Os membros do Coaud agradeceram a apresentação e elogiaram os trabalhos que vêm sendo realizados pela Diretoria Executiva. **Item 4)** O assunto será tratado na próxima reunião. **Item 5)** O assunto será tratado na próxima reunião. **Item 6)** O assunto será tratado na próxima reunião. **Item 7)** Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento das atas das reuniões ordinárias nº 96 do Conselho Deliberativo, nº 48 do Comitê de Assessoramento Técnico

ATA DA 70ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 30 DE ABRIL DE 2021

LegisPrev, nº 28 da Comissão de Ética e nº 77 do Comitê de Investimentos e Riscos e das atas das reuniões extraordinárias nº 7 do Comitê de Seguridade e nº 38 do Comitê de Investimentos e Riscos.

Item 8) A Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados informou que, em razão de incorreção na numeração de uma Resolução na ata da 66ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria, realizada em 9 de abril de 2021, não será utilizado o número 26 para numeração de Resolução do colegiado.

ENCERRAMENTO: A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia sete de maio de dois mil e vinte e um, às nove horas. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê de Auditoria da Funpresp-Exe, considerou encerrados os trabalhos às treze horas e treze minutos 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

Presidente 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

Secretária da Reunião