

ATA DA REUNIÃO 152ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 10 DE NOVEMBRO DE 2022

DATA, HORA E LOCAL: Às nove horas e três minutos do décimo dia do mês de novembro do ano de dois mil e vinte e dois, por meio de videoconferência.

PRESENCAS: Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê; Sr. Nestor Ferreira Campos Filho e Sr. Edmilson Gama da Silva, membros efetivos. Presentes 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. José Luiz Barros Junior, Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria; Sr. Silvano Costa Barbosa, Gerente de Controle de Investimentos, Substituto; Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Coordenador de Auditoria; Sra. Clarissa e Palos Brito, Analista de Previdência Complementar; e Sr. Jorge Henrique Brito Araújo, Analista de Previdência Complementar.

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 — 149ª a 151ª reuniões ordinárias; **Assuntos Informativos: 3)** Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa — agosto de 2022; **4)** Relatório de Execução das Políticas de Investimentos — agosto de 2022; **5)** Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação — outubro de 2022; **6)** Atas dos Colegiados e Órgãos Auxiliares; e **7)** 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 e seguiu a sequência: 1, 3 a 5, 2, 6 e 7. **Item 2)** As atas da 149ª a 151ª reuniões ordinárias do Comitê de Auditoria foram aprovadas e serão assinadas pelos integrantes por meio de ferramenta de assinatura eletrônica. **Item 3)** O Sr. José Luiz Barros Júnior apresentou informações sobre os Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa, referente ao mês de setembro de 2022 e disponibilizou as informações relativas ao mês de agosto de 2022, por intermédio da Nota Técnica nº 32/2022/COORC/GECOT/DIRAD, de 23 de setembro de 2022, constante do Processo SEI nº 03750.020405.000045/2022-40. Segundo o documento, a Funpresp-Exe encerrou o mês de agosto de 2022 com um ativo total de R\$ 5.996.932 mil. O acréscimo de R\$ 159.737 mil em relação ao mês de julho de 2022 tem como principal fator a variação no Grupo Investimentos, decorrente do resultado positivo da carteira e as aplicações das contribuições recebidas do mês. As receitas administrativas (taxa de carregamento, pró-labore, taxa administrativa sobre operações de crédito consignado ao participante e contribuição administrativa sobre reservas de adesões canceladas) totalizaram R\$ 5.309 mil, ante R\$ 5.249 mil orçado para o mês, 101,1% do previsto para este período. Já o resultado de aplicação financeira do PGA foi

positivo em R\$ 573 mil, 266,9% do esperado para agosto de 2022. Por outro lado, o total de despesas do PGA no mesmo período foi de R\$ 4.756 mil, 89,7% do orçado para o mês. Com isso, as receitas administrativas do PGA, em agosto, foram R\$ 1.126 mil superiores ao comprometimento orçamentário/financeiro com as despesas do mês, em razão do resultado operacional (receitas administrativas deduzida das despesas administrativas) de R\$ 553 mil e resultado positivo da aplicação financeira de R\$ 573 mil. A análise dos fluxos de caixa demonstra entradas líquidas, ou seja, o saldo líquido do fluxo previdencial e administrativo destinado às aplicações financeiras em agosto de 2022 de R\$ 67.501 mil no Plano ExecPrev, R\$ 7.156 mil no Plano LegisPrev e R\$ 266 mil no PGA totalizando R\$ 74.923 mil. Os membros tomaram conhecimento do assunto. **Item 4)** O Sr. Silvano Barbosa apresentou o Relatório de Execução das Políticas de Investimentos, referente ao mês de agosto de 2022, por intermédio da Nota Técnica nº 5/2022/COIFI/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe, de 14 de outubro de 2022, constante do Processo SEI nº 03750.000207.000005/2022-27. Os principais assuntos apresentados foram: *i)* cenário econômico, *ii)* estratégias de investimentos, *iii)* exposição, por fator de risco, das carteiras de investimentos para cada plano; *iv)* desempenho e aderência aos referenciais de rentabilidade por segmento de aplicação e por plano; *v)* monitoramento dos riscos financeiros por segmento de aplicação e por plano; *vi)* enquadramentos aos limites legais e das políticas de investimentos considerando a segregação dos Recursos Garantidores entre as Reservas e Fundos; e *vii)* perfis de investimentos. Os membros do Comitê 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 a outubro de 2022. De acordo com referido Relatório, seguem em andamento as auditorias no macroprocesso de Gestão de Benefícios e no acompanhamento dos indicadores do Programa de Participação nos Resultados e do Programa de Remuneração Variável. Em seguida, a Sra. Clarissa Brito apresentou o Relatório de Auditoria nº 19, de Gestão dos Investimentos, e o Sr. Jorge Araújo apresentou o Relatório de Auditoria nº 18, de Gestão Estratégica, ambos de 3 de novembro de 2022. O Comitê de Auditoria tomou conhecimento, avaliou o Relatório apresentado, e não manifestou óbices em relação ao documento apresentado. **RESOLUÇÃO Nº 60:** 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. 52, inciso IV do Regimento Interno, avaliou o Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação, referente ao mês de outubro de 2022, e não manifestou óbices em relação ao documento apresentado. **Item 6)** Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento das atas das reuniões ordinárias nº 448 e 449 da Diretoria Executiva; da ata da reunião ordinária nº 95 do Comitê de Investimentos e Riscos; da ata da reunião ordinária nº 67 do Comitê de Assessoramento Técnico LegisPrev; e da ata da reunião ordinária nº 18 do Comitê de Conformidade e Controles Internos. **Item 7)** Não houve informes nesta sessão. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 18 de novembro de dois mil e vinte e dois, às quatorze horas. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê de Auditoria da Funpresp-Exe, considerou encerrados os trabalhos às dez horas e cinquenta e quatro 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

Edmilson Gama da Silva

Membro do Comitê de Auditoria

Nestor Ferreira Campos Filho
Membro do Comitê de Auditoria

Patrícia Brito de Ávila
Secretária da Reunião



Documento assinado eletronicamente por **Edmilson Gama da Silva, Membro do Comitê de Auditoria**, em 13/12/2022, às 12:55, 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 **Nestor Ferreira Campos Filho, Membro do Comitê de Auditoria**, em 13/12/2022, às 13:28, 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 **Cleuber Oliveira, Membro do Comitê de Auditoria**, em 13/12/2022, às 14:29, 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 **Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora**, em 11/01/2023, às 14:35, 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 **0086106** e o código CRC **56B17F4D**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000501.000019/2022-16

SEI nº 0086106

Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo – Funpresp-Exe

SCN Q 2 BL A Corporate Financial Center Salas 201-204 - CEP 70712-900 -

<https://funpresp.com.br>