

ATA DA REUNIÃO 154ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 25 DE NOVEMBRO DE 2022

DATA, HORA E LOCAL: Às quatorze horas e quinze minutos do vigésimo quinto dia do mês de novembro do ano de dois mil e vinte e dois, presencialmente e 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. Jamile Bilu Rodrigues, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados, Substituta; e a Sra. Graciene Valdez Pereira Andrade, Analista de Previdência Complementar. **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** Sr. Roberto Machado Trindade, Gerente de Patrimônio, Logística e Contratações; Sr. Luiz Eduardo Alves Ferreira, Gerente de Auditoria Interna; Sr. Silvano Costa Barbosa, Gerente de Controle de Investimentos, Substituto; Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Coordenador de Auditoria; Sra. Cristina Araújo Santana, Coordenadora de Compliance; Sra. Samitha Terra Duarte Freitas, Coordenadora de Controles Internos e Riscos; e Sra. Riamar Rodrigues Bueno e Sr. André Machado Domingues, membros da Auditoria Externa. **MESA:** Presidiu a reunião o Sr. Cleuber Oliveira e a secretariou a Sra. Jamile Bilu Rodrigues. **PAUTA DA REUNIÃO: Assuntos Deliberativos: 1)** Ordem do dia; **2)** Ata da Reunião Anterior; **3)** Reunião Conjunta com a Gerência de Auditoria Interna e Auditoria Independente; **4)** Plano Plurianual de Trabalho da Auditoria Interna – PPAI 2022-2025; **5)** Plano Anual de Trabalho da Auditoria Interna – PATAI 2023; **Assuntos Informativos: 6)** Norma de Auditoria Interna - Atualização; **7)** Relatório de Execução das Políticas de Investimentos - setembro de 2022; **8)** Reporte trimestral da Gerência de Conformidade e Controles Internos - 3º trimestre 2022; **9)** Aluguel dos imóveis ocupados pela Funpresp-Exe – apresentação; **10)** Atas dos Colegiados e Órgãos Auxiliares; e **11)** 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 na sequência: 1, 2, 9, 4, 5, 6, 3, 7, 8, 10 e 11. **Item 2)** As atas das reuniões ordinárias anteriores serão aprovadas em reunião futura. **Item 3)** Os membros do Comitê de Auditoria se reuniram com a Gerência de Auditoria Interna (Geaud) e a Auditoria Externa para apresentação do Relatório Parcial da Auditoria Externa, relativo ao 3º trimestre de 2022. A Sra. Riamar Bueno apresentou os principais procedimentos executados pela auditoria externa no período, demonstrados no Relatório do Auditor Independente. O colegiado tomou conhecimento do assunto. **Item 4)** A apresentação do Plano Plurianual de Trabalho da Auditoria Interna – PPAI 2022-2025 foi adiada para a próxima reunião. **Item 5)** A apresentação do Plano Anual de Trabalho da Auditoria Interna – PAINT 2023 foi adiada para a próxima reunião. **Item 6)** O Sr. Luiz Eduardo Ferreira apresentou a

atualização da Norma de Auditoria Interna, que tem por objetivo estabelecer procedimentos e padrões para as atividades da área e forma de relacionamento com as unidades da Funpresp-Exe, com as auditorias externas, com os órgãos estatutários e outras partes relacionadas. Houve destaque para a atualização das referências, com a inclusão da Instrução Normativa da Secretaria Federal de Controle Interno nº 13, de 6 de maio de 2020, e do Manual de Orientações Técnicas da Atividade de Auditoria Interna Governamental do Poder Executivo Federal, de 2017; e para a padronização da nomenclatura de Auditoria Interna, conforme Instrução Normativa SFC/CGU nº 05, de 2021. Os membros tomaram conhecimento do assunto e decidiram encaminhar sugestões à Norma na próxima reunião. **Item 7)** O Sr. Silvano Barbosa apresentou o Relatório de Execução das Políticas de Investimentos, referente ao mês de setembro de 2022, por intermédio da Nota Técnica nº 7/2022/COIFI/GECO/DIRIN, de 9 de novembro de 2022, constante do Processo SEI nº 03750.000207.000008/2022-61. 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 da matéria. **Item 8)** A Sra. Cristina Santana e a Sra Samitha Terra apresentaram reporte sobre as principais ações realizadas pela Gerência de Conformidade e Controles Internos, relativo ao período entre agosto e novembro de 2022: *(i)* mapeamento de processos; *(ii)* gestão de riscos; *(iii)* atendimento às fiscalizações; *(iv)* revisão e elaboração de normativos internos; *(v)* Programa/Plano de Integridade e *(vi)* Riscos de Investimentos. Na apresentação, as coordenadoras destacaram o andamento da análise dos produtos para emissão do Termo de Recebimento, ação da área de mapeamento de processos, referente aos Serviços 4 e 5 (Dimensionamento de Pessoal e Análise de Custos). Também informaram sobre o Serviço 6 (Alinhamento dos processos à estratégia), que foi transferido para o âmbito de ação da Gerência de Governança e Planejamento, por considerarem que a área conduz o processo de elaboração, revisão e monitoramento dos indicadores estratégicos e o seu alinhamento às estratégias e aos objetivos institucionais da Fundação. Sobre o Serviço 7 (Redesenho dos Processos), informaram que a primeira etapa contou com reuniões de redesenho dos processos com as áreas não relacionadas com a implantação do Sistema Previdenciário e que a segunda etapa contou com reuniões de redesenho com as demais áreas diretamente ligadas ao Sistema. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto. **Item 9)** O Sr. Roberto Machado apresentou informações sobre o aluguel dos imóveis ocupados pela Funpresp-Exe, referente ao período de 2020 a 2022, em atendimento à Solicitação nº 39 deste Comitê. De acordo com o Gerente, a demanda reprimida da Funpresp-Exe, bem como a proposta de reestruturação organizacional, levou a Gerência de Patrimônio, Logística e Contratações a se preocupar com as instalações físicas da entidade, exigindo ações de planejamento, de modo a atender à necessidade presente e futura da Fundação. Nesse contexto, foram iniciadas as negociações com a Fundação dos Economiários Federais, pautadas nos parâmetros do laudo de avaliação de imóveis, previamente elaborado por empresa especializada contratada pela Funpresp-Exe. Em 2020, ocorreu a celebração de um contrato único, com a adoção de valor único do metro quadrado, reduzido a R\$ 76,87. Assim, as quatro salas, abrangendo 2.069,90 m², passaram a ter o custo anual de R\$ 1.909.358,56. Em 2021, após novas negociações, o valor anual do aluguel foi para R\$ 1.849.358,52. E já em 2022, o custo anual está em R\$ 1.794.000,00, embora haja nova negociação em curso,

visando à diminuição do valor. Os membros do Comitê parabenizaram as negociações, em virtude do êxito face ao momento econômico atual. **Item 10)** Não houve disponibilização de atas dos órgãos colegiados. **Item 11)** A Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados informou aos membros o Calendário de Fim de Ano, com previsão de recesso na semana de 26 a 30 de dezembro de 2022, referente ao Natal, e na semana de 02 a 06 de janeiro de 2023, referente ao Ano Novo, conforme aprovado pela Diretoria Executiva, por meio da Resolução DE nº 1.871, de 11 de janeiro de 2022. Adicionalmente, informou que, tendo em vista que o dia 30 de novembro de 2022 é o prazo final para os servidores públicos optarem pelo regime de previdência complementar, o Dia Nacional do Evangélico, celebrado na mesma data, será usufruído pelos profissionais da Funpresp-Exe no dia 23 de dezembro de 2022. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 2 de dezembro de dois mil e vinte e dois, 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 dezessete horas e vinte e seis minutos, tendo eu, Jamile Bilu Rodrigues, 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

Jamile Bilu Rodrigues

Secretária da Reunião



Documento assinado eletronicamente por **Jamile Bilu Rodrigues, Analista de Previdência Complementar**, em 13/12/2022, às 12:36, 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 **Edmilson Gama da Silva, Membro do Comitê de Auditoria**, em 13/12/2022, às 12:54, 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 14:31, 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 **0086108** e o código CRC **52F45C6E**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº
03750.000501.000021/2022-95

SEI nº 0086108

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>