

FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA
COMPLEMENTAR DO
SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL
DO PODER EXECUTIVO



ATA DA 163ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 03 DE FEVEREIRO DE 2023

DATA, HORA E LOCAL: Às oito horas e quarenta e dois minutos do terceiro dia do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e três, presencialmente e por meio de videoconferência. **PRESENCAS:** Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê; Sr. Nestor Ferreira Campos Filho e Sr. Edmilson Gama da Silva (por videoconferência), membros efetivos. Presente a Sra. Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados; e a Sra. Graciene Valdez Pereira Andrade, Analista de Previdência Complementar (por videoconferência). **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** Sr. Reginaldo Guedes da Silva, Coordenador de Contabilidade; Sra. Larissa de Paula Gouvêa, Gerente de Cadastro e Arrecadação. **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; 3) Avaliação de Desempenho - Gerente de Auditoria Interna 2022; **Assuntos Informativos:** 4) Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa - novembro 2022; 5) Evolução dos Créditos a Receber em Atraso - 4º trimestre 2022; 6) Atas do Colegiados e Órgãos Auxiliares; 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. **Item 2)** A ata da 162ª reunião ordinária do Comitê será aprovada em reunião futura. **Item 3)** O colegiado tomou conhecimento da Autoavaliação de Desempenho do Gerente de Auditoria Interna e da proposta do seu Plano de Desenvolvimento Individual, referente ao ciclo de 2023, que contempla o alinhamento de expectativa de carreira na Funpresp-Exe e as competências a serem desenvolvidas ou potencializadas pelo colaborador. Na ocasião, também deliberaram sobre a Avaliação de Desempenho do Superior Imediato do Gerente de Auditoria Interna, assunto a ser encaminhado para aprovação do Conselho Deliberativo. **RECOMENDAÇÃO nº 70:** O COMITÊ DE AUDITORIA DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRES-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos do art. 52, inciso IV do Regimento Interno, recomenda, ao Conselho Deliberativo, a aprovação, do Plano de Desenvolvimento Individual do Gerente de Auditoria Interna, referente ao ciclo 2023, e da Avaliação de Desempenho do Superior Imediato, relativo ao ano de 2022, bem como encaminha, para conhecimento, a Autoavaliação de Desempenho do Gerente de Auditoria Interna, referente ao ciclo 2022, conforme documentos anexos. **Item 4)** O Sr. Reginaldo Guedes apresentou informações sobre os Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa, referente ao mês de novembro de 2022, por intermédio da Nota Técnica nº 46/2022/COORC/GECOT/DIRAD, de 20 de dezembro de 2022, constante do Processo SEI nº 03750.020405.000065/2022-11. Segundo ele, a Funpresp-Exe encerrou o mês de novembro de 2022 com um ativo total de R\$ 6.505.072 mil. O acréscimo de R\$ 188.274 mil em relação ao mês de outubro de 2022 tem como principais fatores a variação no Grupo Investimentos, decorrente do resultado positivo da carteira e das aplicações das contribuições recebidas do mês, e a variação no Grupo Gestão Previdencial,

oriunda do recebimento das contribuições de 13º do Plano Executivo. 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\$ 9.994 mil, ante R\$ 8.971 mil orçado para o mês, 111,4% do previsto para este período. Já o resultado de aplicação financeira do PGA foi positivo em R\$ 554 mil, 257,8% do esperado para novembro de 2022. Por outro lado, o total de despesas do PGA no mesmo período foi de R\$ 5.429 mil, 83,8% do orçado para o mês. Com isso, as receitas do PGA, em novembro foram R\$ 5.119 mil superiores ao comprometimento orçamentário/financeiro com as despesas do mês em razão do resultado operacional (receitas administrativas deduzida das despesas administrativas) de R\$ 4.565 mil e resultado positivo da aplicação financeira de R\$ 554 mil. A análise do fluxo de caixa demonstra entradas líquidas, ou seja, o saldo líquido do fluxo previdencial e administrativo destinado às aplicações financeiras em novembro de 2022 de R\$ 78.666 mil no Plano ExecPrev, R\$ 7.507 mil no Plano LegisPrev e R\$ 1.267 mil no PGA totalizando R\$ 87.440 mil. Os membros tomaram conhecimento do assunto. **Item 5)** A Sra. Larissa de Paula Gouvêa apresentou a evolução dos créditos a receber em atraso relativos ao 4º trimestre de 2022. Com base na POC nº 2/2023/COARC/GEARC/DISEG/FUNPRES-EXE, de 04 de janeiro de 2022, até a competência de novembro de 2022, encontrava-se pendente o valor de R\$ 4.571,80, referente a juros e multa de dois patrocinadores. O documento informa ainda que a Gerência de Cadastro e Arrecadação adota como rotina o envio de ofício de cobrança ao Patrocinador com os valores corrigidos, conforme aplicação dos acréscimos de mora sobre contribuições em atraso, nos termos do Parecer Jurídico nº 09/2013/GEJUR/FUNPRES-EXE, de 29 de julho de 2015. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto. **Item 6)** O colegiado tomou conhecimento da ata da 20ª reunião ordinária do Comitê de Seguridade. **Item 7)** Após a reunião, os membros do Coaud participaram do evento de comemoração dos 10 anos de fundação da Funpres-Exe. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 10 de fevereiro de dois mil e vinte e três, às nove horas. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê de Auditoria da Funpres-Exe, considerou encerrados os trabalhos às 09h53, 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 13/02/2023, às 12:06, 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 13/02/2023, às 15:11, 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 13/02/2023, às 15:22, 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 28/02/2023, às 19:22, 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 **0093261** e o código CRC **DEE87919**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000501.000013/2023-20

SEI nº 0093261

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>