

ATA DA 172ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA, DE 06 DE ABRIL DE 2023

DATA, HORA E LOCAL: Às quatorze horas e oito minutos do sexto dia do mês de abril do ano de dois mil e vinte e três, por meio de videoconferência. **PRESENCAS:** Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê; Sr. Nestor Ferreira Campos Filho e Sr. Edmilson Gama da Silva, membros efetivos. Presente também a Sra. Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados; e a Sra. Graciene Valdez Pereira Andrade, Analista de Previdência Complementar. **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** Sr. Helano Borges Dias, Gerente de Controle de Investimentos; Sr. José Luiz Barros Junior, Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria. **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; **Assuntos Informativos:** 3) Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa - Fevereiro 2023; 4) Relatório de Execução das Políticas de Investimentos - Fevereiro 2023; 5) Relatório Anual de Informações – 2022; 6) Relatório Trimestral de Gestão de Riscos em Investimentos - 4º trimestre 2022; 7) Relatório de Monitoramento dos Planos de Ação (Gestão de Riscos); 8) Certidões negativas da Funpresp-Exe - contribuições federais, FGTS e Débitos Trabalhistas; 9) Atas do Colegiados e Órgãos Auxiliares; 10) 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, 5, 6, 7, 4, 3, 2, 9, 8 e 10. **Item 2)** A ata da 171ª reunião ordinária do Comitê foi aprovada pelos membros. **Item 3)** O Sr. José Luiz Barros apresentou informações sobre os Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa, referente ao mês de fevereiro de 2023, por intermédio da Nota Técnica nº 5/2023/COORC/GECOT/DIRAD, de 23 de março de 2023, constante do Processo SEI nº 3750.020405.000007/2023-78. Segundo ele, a Funpresp-Exe encerrou o mês de fevereiro de 2023 com um ativo total de R\$ 6.884.451 mil. O acréscimo de R\$ 124.415 mil em relação ao mês de janeiro de 2023 tem como principal fator a variação no Grupo Investimentos, decorrente do resultado positivo da carteira e as aplicações das contribuições recebidas do mês. Adicionalmente, destaca-se: (i) o total do ativo do PGA ultrapassou R\$ 100.000 mil; (ii) a variação de R\$ 12.100 mil no Resultado Positivo de Investimentos; (iii) a reversão de parte do provisionamento de perdas estimadas com Fundo de Investimentos dos ativos das Lojas Americanas S/A, após a liquidação dos papéis no valor de R\$ 1.376 mil, de um provisionamento de R\$ 2.289 mil realizado em janeiro de 2023; (iv) o volume da Taxa de Carregamento R\$ 1.160 mil acima do orçado, 125,0% de execução em decorrência das migrações; (v) a execução de 82,1% das despesas administrativas; e (vi) o recebimento no mês de indenizações de seguro de risco terceirizado (Excedente Técnico) no Plano Executivo Federal. Os membros tomaram conhecimento do assunto. **Item 4)** O Sr. Helano Dias apresentou, por intermédio da Nota Técnica nº 7/2023/COIFI/GECOI/DIRIN, de 17 de março de 2023, constante do processo SEI nº 03750.000207.000005/2023-16, o Relatório de Execução das Políticas de Investimentos referente ao período de fevereiro de 2023. Os temas em destaque foram: (i) cenário econômico e estratégias de investimentos; (ii) exposição das carteiras de investimento por plano; (iii) desempenho e aderência aos referenciais de rentabilidade por plano; (iv) monitoramento dos riscos financeiros; (v) enquadramento dos investimentos aos limites legais; e (vi) perfil de investimento. Segundo o Gerente, há a aderência dos investimentos dos planos às respectivas políticas e normativos aplicáveis. No entanto, as informações geradas para os planos e segmentos de aplicação são calculadas com base na segregação real dos ativos nas carteiras gerenciais, enquanto os relatórios disponibilizados pelo custodiante não são segregados por plano, sendo as informações provenientes da carteira de investimentos consolidada. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto. **Item 5)** O item foi retirado de pauta e será apreciado em reunião futura do colegiado. **Item 6)** Os membros do Coaud tomaram conhecimento do Relatório de Gestão de Riscos de Investimentos, relativo ao 4º trimestre de 2022, aprovado pela Resolução nº 2.047 da Diretoria Executiva, de 17 de março de 2023. **Item 7)** O item foi retirado de pauta e será apreciado em reunião futura do colegiado. **Item 8)** O colegiado tomou ciência do Certificado de Regularidade do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço (FGTS) e da Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas. Os documentos atestam a regularidade da Funpresp-Exe perante o FGTS e a Justiça do Trabalho. A Certidão de Débitos relativos a Créditos Tributários Federais e à Dívida Ativa da União não foi disponibilizada em razão da necessidade de esclarecimentos pela área responsável no tocante à sua emissão, o que deve ocorrer em reunião futura do colegiado. **Item 9)** Foram disponibilizadas as seguintes atas: (i) 10ª reunião ordinária do Comitê de Pessoas; (ii) 20ª reunião ordinária do Comitê de Gestão de Riscos; e (iii) 120ª reunião ordinária do Conselho Deliberativo. **Item 10)** A Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados deu conhecimento aos membros da Resolução nº 2.040 da Diretoria Executiva, de 16 de março de 2023, que aprovou o Programa de Remuneração Variável (PRV) relativo ao ano-base de 2022. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 14 de abril de 2023. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê de Auditoria da Funpresp-Exe, considerou encerrados os trabalhos às 15h38, 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 **Nestor Ferreira Campos Filho, Membro do Comitê de Auditoria**, em 17/04/2023, às 11:22, 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 **Edmilson Gama da Silva, Membro do Comitê de Auditoria**, em 17/04/2023, às 11:25, 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 17/04/2023, às 11:31, 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 17/04/2023, às 12:08, 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 **0101204** e o código CRC **2507FB74**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000501.000039/2023-78

SEI nº 0101204

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>