

FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA
COMPLEMENTAR DO
SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL
DO PODER EXECUTIVO



ATA DA 209ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA, DE 1º DE DEZEMBRO DE 2023

DATA, HORA E LOCAL: Às nove horas e dezoito minutos do primeiro dia do mês de dezembro 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. Presentes também a Sra. Jamile Bilu Rodrigues, Analista de Previdência Complementar; e a Sra. Graciene Valderez Pereira Andrade, Analista de Previdência Complementar. **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** Sr. Silvano Costa Barbosa, Gerente de Controle de Investimentos, Substituto; Sr. José Luiz Barros Junior, Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria; Sr. Luiz Eduardo Alves Ferreira, Gerente de Auditoria Interna; e Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Coordenador de Auditoria. **MESA:** Presidiu a reunião o Sr. Cleuber Oliveira e a secretariou a Sra. Graciene Valderez Pereira Andrade. **PAUTA DA REUNIÃO:** Assuntos Deliberativos: **1)** Ordem do dia; **2)** Ata da Reunião Anterior; **3)** Calendário de Reuniões e Plano Anual de Trabalho do Comitê de Auditoria – 2024; **4)** Plano Anual da Auditoria Interna - PAINT 2024; **5)** Plano Plurianual de Trabalho da Auditoria Interna – PPAI 2024-2027; Assuntos Informativos: **6)** Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa - Outubro 2023; **7)** Relatório de Execução das Políticas de Investimentos - Outubro 2023; **8)** Relatório Trimestral de Gestão de Riscos em Investimentos; **9)** Atas do Colegiados e Órgãos Auxiliares; e **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 e seguiu a sequência: 1, 7, 2, 3, 4, 5, 6, 8, 9 e 10. **Item 2)** As atas das reuniões ordinárias 206ª e 207ª foram aprovadas pelos membros do Comitê. **Item 3)** A Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados (Cosec) apresentou proposta de Calendário de Reuniões e de Plano Anual de Trabalho do Comitê de Auditoria para o ano de 2024. Os membros tomaram conhecimento do assunto e resolveram recomendar, ao Conselho Deliberativo, proposta de aprovação do documento com os ajustes feitos em reunião. **RECOMENDAÇÃO nº 88:** 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 I do Regimento Interno, recomenda, ao Conselho Deliberativo, aprovar o Calendário de Reuniões e o Plano Anual de

Trabalho do Comitê de Auditoria para o exercício 2024, conforme documentos anexos. **Item 4)** O Sr. Luiz Eduardo Ferreira apresentou, por intermédio da Nota Técnica nº 3/2023/GEAUD/CD, de 28 de novembro de 2023, constante do Processo SEI nº 03750.000701.000007/2023-16, proposta do Plano Anual da Auditoria Interna – PAINT para o exercício de 2024. Os membros do Coaud tomaram conhecimento do assunto, apresentaram algumas sugestões de melhoria, que foram acatadas durante a reunião, e deliberaram nos termos da Recomendação a seguir. **RECOMENDAÇÃO nº 89:** 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, aprovar a proposta de Plano Anual da Auditoria Interna relativo a 2024.

Item 5) O Sr. Luiz Eduardo Ferreira apresentou, por intermédio da Nota Técnica nº 3/2023/GEAUD/CD, de 28 de novembro de 2023, constante do Processo SEI nº 03750.000701.000007/2023-16, o Plano Plurianual da Auditoria Interna (PPAI), ciclo 2024-2027. Os membros do Comitê tomaram conhecimento da matéria, apresentaram algumas sugestões de melhoria, que foram acatadas durante a reunião, e deliberaram nos termos da Recomendação a seguir. **RECOMENDAÇÃO nº 90:** 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, aprovar o Plano Plurianual da Auditoria Interna (PPAI) 2024-2027.

Item 6) O Sr. José Luiz Barros apresentou informações sobre os Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa, referente ao mês de outubro de 2023, por intermédio da Nota Técnica nº 32/2023/COORC/GECOT/DIRAD, de 20 de novembro de 2023, constante do Processo SEI nº 03750.020405.000050/2023-33. Segundo ele, a Funpres-Exe encerrou o mês de outubro de 2023 com um ativo total de R\$ 8.443.597 mil. O acréscimo de R\$ 112.659 mil em relação ao mês de setembro de 2023 tem como principais fatores as variações no Grupo Investimentos, decorrente das aplicações das contribuições recebidas do mês. Adicionalmente, destacou: (i) o resultado negativo de investimentos no valor de R\$ 14.965 mil; e (ii) a execução de 93,0% das despesas administrativas no mês. Os membros tomaram conhecimento do assunto. **Item 7)** O Sr. Silvano Barbosa apresentou o Relatório de Execução das Políticas de Investimentos referente ao mês de outubro de 2023. Segundo o Gerente, o patrimônio de investimentos da Funpres-Exe alcançou R\$ 8.277,26 milhões em outubro de 2023, sendo R\$ 7.447,76 milhões correspondentes ao plano ExecPrev, R\$ 734,10 milhões ao plano LegisPrev e R\$ 95,40 milhões ao Plano de Gestão Administrativa (PGA). Durante o ano, os planos ExecPrev, LegisPrev e PGA acumularam alta de 8,81%, 8,93% e 10,86%, respectivamente, enquanto os índices de referência dos planos de benefícios e do PGA registraram taxas de 7,19% e 11,12%, respectivamente. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto. **Item 8)** Os membros do Coaud tomaram conhecimento do Relatório Trimestral de Gestão de Riscos de Investimentos referente ao 3º trimestre de 2023. **Item 9)** Foram disponibilizadas aos membros do Coaud as seguintes atas: (i) 8ª reunião ordinária do Comitê de Riscos de Investimentos; (ii) 122ª reunião ordinária do Conselho Fiscal; e (iii) 17ª e 19ª reuniões extraordinárias do

Conselho Deliberativo. **Item 10)** A Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados informou sobre a posse do novo Diretor-Presidente da Funpresp-Exe, Cícero Dias, na quinta-feira, dia 30 de novembro de 2023. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 8 de dezembro de 2023, às 9h. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê de Auditoria da Funpresp-Exe, considerou encerrados os trabalhos às 11h40, tendo eu, Graciene Valdez Pereira Andrade, 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

Graciene Valdez Pereira Andrade
Secretária da Reunião



Documento assinado eletronicamente por **Graciene Valdez Pereira Andrade, Secretário(a) da Reunião**, em 08/12/2023, às 16:18, 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 09/12/2023, às 10:22, 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 **Nestor Ferreira Campos Filho, Membro do Comitê de Auditoria**, em 11/12/2023, às 14:18, 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 11/12/2023, às 15:03, 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 **0135204** e o código CRC **FDC843A7**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000501.000139/2023-02

SEI nº 0135204

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>