

ATA DA 218ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA, DE 9 DE FEVEREIRO DE 2024

DATA, HORA E LOCAL: Às nove horas e dez minutos do nono dia do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e quatro, presencialmente e por meio de videoconferência. **PRESENCAS:** Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê; Sr. Antonio Elias Zoghbi de Castro e Sr. Edmilson Gama da Silva, membros efetivos. Presentes também a Sra. Jamile Bilu Rodrigues, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados, Substituta; e a Sra. Graciene Valderes Pereira Andrade, Analista de Previdência Complementar (por videoconferência). **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** Sr. Cícero Rafael Barros Dias, Diretor-Presidente; Sr. Cleiton dos Santos Araújo, Diretor de Administração; Sr. Gilberto Tadeu Stanzione, Diretor de Investimentos; Sra. Regina Célia Dias, Diretora de Segurança; Sr. Bernardo Garcia Pinto Coelho, Gerente de Análise, Planejamento e Pesquisa, Substituto; Sr. Marcos de Carvalho Ordonho, Gerente de Governança e Planejamento; Sra. Rafaela Rodrigues Ferreira, Coordenadora de Planejamento Financeiro; Sr. Adan Henrique Carvalho Reis, Ouvidor; e Sr. Anselmo Carvalho de Oliveira, Analista de Previdência Complementar. **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 Diretoria Executiva; Assuntos Informativos: 4) Política de Investimentos – 2024-2028; 5) Relatório de Atividades da Comissão de Ética - 4º trimestre de 2023; 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, 4, 5, 6, 3, 2 e 7. **Item 2)** A ata da 216ª reunião ordinária foi aprovada pelos membros do Comitê. **Item 3)** Os membros do Comitê de Auditoria deram início à reunião trimestral com a Diretoria Executiva, nos termos do art. 52, inciso XI, do Regimento Interno. Na oportunidade, o Sr. Cícero Dias informou sobre o processo de revisão do Estatuto da Funpresp-Exe, considerando que, no atual estágio, houve devolutiva do órgão fiscalizador contendo exigências e prazos que foram devidamente encaminhados às áreas responsáveis para que sejam analisados e cumpridos. Na sequência, o Sr. Cleiton Araújo destacou a necessidade de que seja feita avaliação de desempenho do Gerente de Auditoria Interna, haja vista o que está disposto nos Regulamentos do Programa de Remuneração Variável e do Programa de Participação nos Resultados. Adicionalmente, o Diretor de Administração informou que a avaliação de desempenho dos integrantes da Geaud é de competência do Conselho Deliberativo e ressaltou as atribuições do Coaud quanto às apurações e homologações relativas aos Programas. Em seguida, a Sra. Regina Dias informou sobre a consulta pública em andamento para contratação de seguradora, com destaque para as diretrizes e princípios que fundamentaram a iniciativa e, em especial, a ideia de que a Fundação, para além de ser protagonista no segmento de previdência complementar, também deve ser uma entidade atuante na área de proteção social para o servidor. A respeito disso, o Sr. Edmilson Gama parabenizou a Diretoria Executiva pela consulta pública, tendo em vista que reforça a ampla concorrência e a isonomia no processo de contratação, entre outros valores subjacentes. Ainda sobre o tema, o Sr. Cícero Dias informou que o atual contrato com a seguradora foi submetido à auditoria da Controladoria-Geral da União, que não manifestou óbices ao documento, apenas recomendações pontuais. Após, o Sr. Cleuber Oliveira ratificou a Solicitação Coaud nº 59, de 12 de janeiro de 2024, sobre a apresentação a este colegiado do Termo de Referência vinculado ao processo de contratação em curso, ao que a Diretoria Executiva respondeu que fará o encaminhamento tão logo seja encerrada a consulta pública. Após, o Sr. Cleiton Araújo fez o reporte sobre a migração do sistema de gestão previdenciária, que foi concluída com êxito pelas partes envolvidas. Na apresentação, o Diretor destacou que: (i) a migração foi realizada com sucesso e em segurança; (ii) as ações de gestão foram concluídas em 18 de janeiro de 2024; (iii) foi previsto um período de estabilização; e (iv) há apoio presencial da equipe Intech, com 4 analistas, em caso de eventuais instabilidades. Complementarmente, ele apresentou os seguintes dados, com posição em 25 de janeiro de 2024, sobre a nova Sala do Participante e o novo aplicativo Funpresp-Exe após a migração: (i) 9,1 mil acessos ao sítio eletrônico da Fundação; (ii) 5.843 participantes com autenticação; (iii) 159 empréstimos solicitados, sendo 4 do Banco Central e 1 da Câmara dos Deputados; (iv) 63 boletos de contribuição facultativa gerados (R\$ 324,6 mil), sendo que 42 foram pagos (R\$ 208,4 mil); (v) alinhamento com a Central de Atendimento; e (vi) tratamento tempestivo das demandas, com correções/ajustes pontuais e endereçamentos feitos. Os membros do Comitê de Auditoria parabenizaram a gestão pela conclusão do processo de migração e implantação do novo sistema, considerando a dimensão da entrega e o impacto positivo para os participantes. Por fim, o Sr. Cícero Dias informou sobre estudo acerca da possibilidade de se oferecer seguro saúde aos participantes, por meio de um acordo de cooperação. O Comitê de Auditoria agradeceu pelas informações prestadas e se colocou à disposição para quaisquer demandas. A Diretoria Executiva agradeceu pela oportunidade e pelo apoio habitualmente recebido do Comitê. **Item 4)** O Sr. Anselmo de Oliveira apresentou as Políticas de Investimentos dos Planos de Benefícios ExecPrev e LegisPrev e do Plano de Gestão Administrativa, para o período 2024-2027, em conformidade com a Resolução CMN nº 4.994, de 24 de março de 2022, a Instrução Normativa Previc nº 23, de 14 de agosto de 2023, a Norma de Elaboração da Proposta Anual da Política de Investimentos da Funpresp-Exe e o Regimento Interno da Funpresp-Exe. Referidos documentos foram aprovados na 130ª reunião ordinária do Conselho Deliberativo, realizada em 12 de dezembro de 2023. Após, os membros do Comitê demandaram informações acerca (i) do andamento da discussão sobre novo perfil de investimentos; (ii) da disponibilização de informações comparativas aos participantes referentes às cotas; (iii) da concessão de empréstimos aos participantes; e (iv) das iniciativas de conscientização sobre educação financeira e previdenciária junto aos participantes. Diante dos questionamentos, o Sr. Gilberto Stanzione esclareceu que a criação de novo perfil de investimentos aguarda manifestação da Previc sobre sua viabilidade; as cotas têm sido disponibilizadas considerando o valor tradicional e a marcação na

curva, conforme pedido deste Comitê; os procedimentos para concessão de empréstimos aos participantes foram otimizados com a implantação recente do novo sistema previdenciário; e, por fim, a conscientização quanto ao tema da educação financeira e previdenciária engloba iniciativas como: o Programa de Educação Financeira e Previdenciária, o *webcast* mensal “Panorama Funpresp”, *lives* trimestrais sobre investimentos, palestras sobre o tema, a publicação “Radar de Investimentos”, entre outras. Os membros tomaram conhecimento do assunto. **Item 5)** O Sr. Adan Reis deu conhecimento aos membros do Coaud da Resolução Caed nº 002, de 10 de janeiro de 2024, que trata do Relatório de Atividades da Comissão de Apuração Ética e Disciplinar, referente ao 4º trimestre de 2023. Os membros do Comitê endereçaram suas dúvidas quanto aos novos procedimentos e rotinas de trabalho da Comissão e reforçaram o disposto na Solicitação Coaud nº 41, de 4 de novembro de 2022, a qual “*solicita, à Diretoria Executiva que a Ouvidoria dê conhecimento imediato ao Coaud de denúncias relativas a inobservância de normas legais e regulamentares que coloquem em risco a continuidade da Funpresp-Exe e dos planos de benefícios operados por esta; fraudes de qualquer valor perpetradas pela administração da Funpresp-Exe; fraudes relevantes perpetradas por integrantes da Funpresp-Exe ou por terceiros; e erros que resultem em incorreções relevantes nas demonstrações contábeis da Funpresp-Exe.*” **Item 6)** Foram disponibilizadas aos membros do Coaud as seguintes atas dos colegiados: (i) 80ª reunião ordinária do Comitê de Assessoramento Técnico ExecPrev; (ii) 498ª e 499ª reuniões ordinárias da Diretoria Executiva; e (iii) 121ª e 123ª reuniões ordinárias do Conselho Fiscal. **Item 7)** A Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados deu conhecimento aos membros do Memorando nº 7/2024/COMPL/GECCI/PRESI/FUNPRES-EXE, de 5 de janeiro de 2024, que informa sobre a publicação das Portarias Previc nº 1.132 e 1.133, de 18 de dezembro de 2023. A Portaria Previc nº 1.132, de 2023, dispõe sobre a atualização dos valores, mínimo e máximo, da penalidade pecuniária por descumprimento total ou parcial de Termo de Ajustamento de Conduta (TAC), de que trata o disposto no §2º do art. 263 da Resolução Previc nº 23, de 14 de agosto de 2023. Ademais, a Portaria Previc nº 1.133, de 2023, atualiza os valores das penalidades administrativas de multa pecuniária estabelecidas no Decreto nº 4.942, de 30 de dezembro de 2003. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 22 de fevereiro de 2024, às 14h. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê de Auditoria da Funpresp-Exe, considerou encerrados os trabalhos às 12h59, 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

Antonio Elias Zoghbi de Castro
Membro do Comitê de Auditoria

Jamile Bilu Rodrigues
Secretária da Reunião



Documento assinado eletronicamente por **Edmilson Gama da Silva, Membro do Comitê de Auditoria**, em 04/03/2024, às 11:45, 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 **Jamile Bilu Rodrigues, Analista de Previdência Complementar**, em 04/03/2024, às 14:43, 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 **Antonio Elias Zoghbi, Membro do Comitê de Auditoria**, em 05/03/2024, às 10:58, 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 06/03/2024, às 18:00, 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 **0145930** e o código CRC **78A7D06E**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000501.000031/2024-92

SEI nº 0145930

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>