

FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA
COMPLEMENTAR DO
SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL
DO PODER EXECUTIVO



ATA DE REUNIÃO

ATA DA 226ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA

DATA: 12/04/2024

HORA: 9h11

LOCAL: 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. Presente também a Sra. Patrícia Biro de Ávila, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados; e a Sra. Graciene Valdez Pereira Andrade, Analista de Previdência Complementar.

CONVIDADOS: Sr. Marcos de Carvalho Ordonho, Gerente de Governança e Planejamento; Sr. José Dória Pupo Neto, Gerente de Controle de Investimentos; Sr. José Luiz Barros Junior, Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria; Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Gerente de Auditoria Interna, Substituto, Sra Ana Elisa Pereira Lara, Analista de Previdência Complementar; e Sr. Alexandre Hirome Moura Takeda, Analista de Previdência Complementar, todos com participação parcial.

Verificado o quórum necessário, de acordo com o art. 31, inciso II, do Regimento Interno da Funpresp-Exe, o Presidente do Comitê de Auditoria instalou a reunião e declarou iniciados os trabalhos.

ASSUNTOS DELIBERATIVOS:

1) Ordem do dia

A ordem do dia foi aprovada pelos membros do colegiado e seguiu a sequência: 1, 6, 3, 4, 5, 9, 2, 7 e 8.

2) Ata da Reunião Anterior

As atas das reuniões ordinárias 224ª e 225ª foram aprovadas pelos membros do colegiado.

3) Relatório do Comitê de Auditoria

Os membros do Comitê iniciaram as discussões acerca do Relatório Anual do Comitê de Auditoria, referente ao ano de 2023, e decidiram aprová-lo em reunião futura.

ASSUNTOS INFORMATIVOS:

4) Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa – fevereiro 2024

O Sr. José Luiz Barros apresentou informações sobre os Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa, referentes ao mês de fevereiro de 2024, por intermédio da Nota Técnica nº 12/2024/COORC/GECOT/DIRAD, de 22 de março de 2024, constante do Processo SEI nº 3750.020405.000011/2024-17. De acordo com ele, a Funpresp-Exe encerrou o referido mês com um ativo total de R\$ 9,6 bilhões. O acréscimo de R\$ 200,5 milhões em relação ao mês de janeiro de 2024 tem como principal fator as variações no Grupo Investimentos, decorrente das aplicações das contribuições recebidas do mês. Adicionalmente, destacou: (i) o crescimento de R\$ 200,5 milhões no ativo; (ii) o resultado positivo dos investimentos de R\$ 75,0 milhões; e (iii) a execução de 93,3% das despesas administrativas no mês. Os membros tomaram conhecimento do assunto.

5) Relatório de Execução das Políticas de Investimentos - fevereiro 2024

O Sr. José Dória Pupo Neto apresentou os Relatórios de Execução das Políticas de Investimentos referente ao mês de fevereiro de 2024. Segundo o Gerente, o patrimônio de investimentos da Funpresp-Exe alcançou R\$ 9.419,36 milhões em fevereiro de 2024, sendo R\$ 8.465,95 milhões correspondentes ao plano ExecPrev, R\$ 838,80 milhões ao plano LegisPrev e R\$ 114,61 milhões ao Plano de Gestão Administrativa (PGA). Do ponto de vista de execução da estratégia de investimentos, vale mencionar a aquisição, na carteira própria, de pouco mais de R\$ 281,84 milhões em NTN-B de vencimento 2025, 2026, 2027, 2032 e 2045 com taxa real média de 5,64% ao ano e aproximadamente R\$ 99,97 em LFT de vencimento 2030. As rentabilidades dos planos de benefícios ExecPrev e LegisPrev registraram resultados de 0,82% e 0,80%, respectivamente, inferiores ao índice de referência de 1,16% (IPCA + 4% a.a.) no período. No período, embora a bolsa local, a bolsa norte-americana e os títulos públicos federais tenham obtido

desempenho positivo no mês, o resultado aquém do benchmark foi influenciado pelo IPCA de fevereiro, que foi de 0,83%, acima das expectativas do mercado. Já o PGA teve uma rentabilidade de 0,80% no mês, acima do índice de referência de 0,76% (IRF-M1). Nos últimos doze meses, os planos ExecPrev, LegisPrev e PGA acumularam alta de 14,46%, 14,43% e 12,54%, respectivamente, enquanto os índices de referência dos planos de benefícios e PGA registraram taxas de 8,68% e 12,71%, respectivamente. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto. Na ocasião, o Gerente informou ainda que a Diretoria de Investimentos adotou como procedimento realizar o o registro em ata das reuniões mensais realizadas com os gestores dos fundos restritos. Sobre o assunto, o Comitê elogiou a prática, que já havia sido informalmente sugerida pelo colegiado em reunião ordinária realizada no início deste ano.

6) Estrutura de Governança - *benchmarking*

O Sr. Marcos Ordonho apresentou o benchmarking sobre governança realizado pela Funpresp-Exe junto a diversas entidades de previdência. Complementarmente, informou que a Fundação recebeu a devolutiva da Superintendência Nacional de Previdência Complementar sobre a revisão do Estatuto, cuja proposta, elaborada pela Diretoria Executiva será apresentada ao Conselho Deliberativo na próxima reunião ordinária do colegiado. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto.

7) Atas do Colegiados e Órgãos Auxiliares

A Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados disponibilizou aos membros as seguintes atas: (i) 13ª reunião ordinária do Comitê de Remuneração e Seleção de Diretores; e (ii) 504ª a 508ª reuniões ordinárias da Diretoria Executiva.

8) Informes

Não houve informes nesta sessão.

ASSUNTO EXTRAPAUTA DELIBERATIVO:

9) Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação - Março 2024

O Sr. Antônio Drumond apresentou o Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação referente a março de 2024, com destaque para as seguintes auditorias em andamento: (i) Gerir Riscos e Compliance; e (ii) Gerir Investimentos. Adicionalmente, a Sra. Ana Elisa apresentou o Relatório de Auditoria 002/2024, referente à auditoria "Promover Seguridade". O colegiado tomou conhecimento do assunto, não manifestando óbices em relação ao documento apresentado.

RESOLUÇÃO 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, avaliou o Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação, referente ao mês de março de 2024, e não manifestou óbices em relação ao documento apresentado.

A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 19 de abril de 2024, às 9h. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê de Auditoria da Funpresp-Exe, considerou encerrados os trabalhos às 12h05, 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

Edmílson Gama da Silva
Membro do Comitê de Auditoria

Antonio Elias Zoghbi de Castro
Membro do Comitê de Auditoria

Patrícia Brito de Ávila
Secretária da Reunião



Documento assinado eletronicamente por **Edmílson Gama da Silva, Membro do Comitê de Auditoria**, em 20/05/2024, às 11:57, 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 20/05/2024, às 12:16, 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 21/05/2024, às 09:26, 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 29/05/2024, às 18:28, 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 **0157706** e o código CRC **4031660B**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000501.000073/2024-23

SEI nº 0157706

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>