

FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA
COMPLEMENTAR DO
SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL
DO PODER EXECUTIVO



ATA DE REUNIÃO

ATA DA 239ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA

DATA: 05/07/2024

HORA: 9h24

LOCAL: Sede da Funpresp-Exe e por meio de videoconferência

Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê de Auditoria; Sr. Edmílson Gama da Silva (por videoconferência); e Sr. Antônio Elias Zoghbi de Castro, membros efetivos.

PRESENCAS:

Presentes também a Sra. Graciene Valderéz Pereira Andrade, Analista de Previdência Complementar; e o Sr. Douglas Araújo Ruas, Analista de Previdência Complementar.

CONVIDADOS:

Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Gerente de Auditoria Interna, Substituto; Sr. José Luiz Barros Junior, Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria (por videoconferência); Sr. Rafael Liberal Ferreira de Santana, Gerente de Conformidade e Controles Internos; Sra. Cristina Araújo Santana, Coordenadora de *Compliance*; e Sr. Silvano Costa Barbosa, Coordenador de Informações de Investimentos (por videoconferência).

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, 2, 4, 3, 5, 6 e 7.

2) Ata da Reunião Anterior

As atas das reuniões ordinárias 236ª e 237ª foram aprovadas pelos membros do colegiado.

ASSUNTOS INFORMATIVOS:

3) Reunião conjunta com Gerência de Auditoria Interna e Gerência de Conformidade e Controles Internos

O Comitê de Auditoria se reuniu conjuntamente com a Gerência de Conformidade e Controles Internos (Gecci) e com a Gerência de Auditoria Interna (Geaud) para tratar do Relatório de Auditoria nº 003/2024, referente ao macroprocesso “Gestão de Riscos Corporativos”, que analisou elementos da estrutura de gestão de riscos e emitiu quatro recomendações à área técnica. Na ocasião, o Sr. Cleuber Oliveira destacou que um dos pilares do trabalho do Comitê é o fortalecimento dos controles internos e, assim sendo, após a análise do referido documento, o colegiado entendeu ser importante averiguar a percepção da Gecci sobre os trabalhos e contribuições das recomendações da Geaud. Por seu turno, o Sr. Rafael Liberal ressaltou que a iniciativa do Comitê é bem-vinda e coaduna com o crescimento incremental observado em várias áreas da Fundação. Na sequência, o Gerente forneceu um panorama do acompanhamento dos riscos realizado pela área ao longo do tempo, destacando a oportunidade de evolução nos aspectos levantados pelas recomendações da auditoria, dado o ciclo de melhoria contínua. Adicionalmente, ele informou que, independentemente da periodicidade das reuniões entre a Gerência e o Comitê, fornecerá relatórios sempre que necessário para facilitar o monitoramento por este colegiado. Em seguida, o Sr. Antônio Drumond reforçou a parceria existente entre a Gecci e a Geaud e a responsabilidade compartilhada na gestão de riscos, destacando que a Auditoria Interna tem um papel desafiador, mas essencial para a Fundação, e que está à disposição para consultas sempre que necessário. Após, o Sr. Antônio Elias ressaltou a importância da automação do processo de controle e monitoramento dos riscos, especialmente os ligados à cibersegurança, que devem ser avaliados os níveis de tolerância para uma instituição desse porte. Ele também destacou a necessidade de avaliar a adoção de inteligência artificial nos processos da Fundação, atendendo as necessidades de governança nessas ações. Sobre esse tema, a Sra. Cristina Santana mencionou a formação da Comissão da Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD), que tratou questões relacionadas à segurança da informação e cibernética. Além disso, a Coordenadora destacou as medidas que já foram tomadas, incluindo as recentes contratações de empresas especializadas em cibersegurança e segurança da informação pela Fundação, e mencionou que a Gecci está em fase de reuniões com essas empresas para alinhamento dos trabalhos. Depois, o Sr. Edmilson Gama destacou que o nível de maturidade da gestão de riscos da Funpresp-Exe evoluiu significativamente nos últimos anos, mas observou que sempre há espaço para melhorias. Na sequência, os presentes acordaram que seja incluído, nas apresentações trimestrais da Gecci, um cronograma de evolução do plano de ação para as recomendações da auditoria, o que viabilizará ao Coaud monitorar o progresso. Por fim, o Comitê agradeceu a participação das Gerências e se colocou à disposição para o que for necessário.

SOLICITAÇÃO nº 68: 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 VI, do Regimento Interno, solicita, à Diretoria Executiva, incluir um cronograma de evolução do plano de ação para as recomendações oriundas do Relatório de Auditoria nº 003/2024 nas apresentações trimestrais da Gerência de Conformidade e Controles Internos (Gecci), de modo a viabilizar o monitoramento do progresso por este colegiado.

4) Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa - maio 2024

O Sr. José Luiz Barros apresentou informações sobre os Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa, referentes ao mês de maio de 2024, por intermédio da Nota Técnica nº 20/2024/COORC/GECOT/DIRAD, de 17 de junho de 2024, constante do Processo SEI nº 03750.020405.000035/2024-76. De acordo com ele, a Funpresp-Exe encerrou o referido mês com um ativo total de R\$ 10,1 bilhões. O acréscimo apurado em relação ao mês de abril 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\$ 211,6 milhões no ativo; (ii) o resultado positivo dos investimentos de R\$ 98,1

milhões; e (iii) a execução de 87,2% das despesas administrativas no mês. Os membros tomaram conhecimento do assunto.

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

O Sr. Silvano Barbosa apresentou os Relatórios de Execução das Políticas de Investimentos referente ao mês de maio de 2024. Segundo o Gerente, o patrimônio de investimentos da Funpres-Exe alcançou R\$ 9.878,63 milhões em maio de 2024, sendo R\$ 8.868,68 milhões correspondentes ao plano ExecPrev, R\$ 887,46 milhões ao plano LegisPrev e R\$ 122,49 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\$ 191,79 milhões em NTN-B de vencimento 2029, 2032, 2035 e 2045 com taxa real média de 6,15% ao ano e cerca de R\$ 14,07 milhões em LTN de vencimento 2028 e aproximadamente R\$ 9,97 milhões no ETF Ibovespa BOVA11. As rentabilidades dos planos de benefícios ExecPrev e LegisPrev registraram resultados de 1,02% e 1,03%, respectivamente, acima do índice de referência de 0,79% (IPCA + 4% a.a.) no período. O resultado destaca-se pelo desempenho favorável dos títulos públicos federais mais longos indexados ao IPCA, além dos ativos de renda variável do exterior. Já o Plano de Gestão Administrativa (PGA) teve uma rentabilidade de 0,85% no mês, acima do índice de referência de 0,78% (IRF-M1).

6) Atas dos Colegiados e Órgãos Auxiliares

A Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados disponibilizou aos membros as seguintes atas: (i) 82ª e 83ª reuniões ordinárias do Comitê de Assessoramento Técnico LegisPrev; (ii) 3ª reunião ordinária e 16ª, 17ª, 18ª e 19ª reuniões extraordinárias da Comissão de Apuração Ética e Disciplinar; (iii) 20ª reunião ordinária do Comitê de Tecnologia da Informação; (iv) 15ª reunião ordinária do Comitê de Investimentos; e (v) 22ª reunião extraordinária do Conselho Deliberativo.

7) Informes

Não houve.

A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 12 de julho de 2024, às 9h. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê de Auditoria da Funpres-Exe, considerou encerrados os trabalhos às 11h50, tendo eu, Graciene Valderez Pereira Andrade, secretária da reunião, lavrado e subscrito esta ata, que após lida e aprovada, segue assinada pelos presentes.

Edmílson Gama da Silva
Membro do Comitê de Auditoria

Cleuber Oliveira
Presidente do Comitê de Auditoria

Graciene Valderez Pereira Andrade
Secretária da Reunião

Antônio Elias Zoghbi de Castro
Membro do Comitê de Auditoria



Documento assinado eletronicamente por **Graciene Valdez Pereira Andrade, Secretário(a) da Reunião**, em 13/08/2024, às 17:04, 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 13/08/2024, às 22:42, 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 13/08/2024, às 23:28, 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 14/08/2024, às 10:55, 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 **0171339** e o código CRC **7CC59B45**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000501.000120/2024-39

SEI nº 0171339

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>