

FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA
COMPLEMENTAR DO
SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL
DO PODER EXECUTIVO



ATA DE REUNIÃO

ATA DA 246ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA

DATA: 15/08/2024

HORA: 09h09

LOCAL: Por meio de videoconferência

Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê; Sr. Antônio Elias Zoghbi de Castro; e Sr. Edmilson Gama da Silva, membros efetivos.

PRESENCAS:

Presentes também a Sra. Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados; e o Sr. Douglas Araújo Ruas, Analista de Previdência Complementar.

CONVIDADOS: Sr. José Dória Pupo Neto, Gerente de Controle de Investimentos; Sr. José Luiz Barros Júnior, Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria; Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Gerente de Auditoria Interna, Substituto; Sra. Cláudia Letícia Boato Alves, Coordenadora de Remuneração e Desempenho; Sr. Silvano Costa Barbosa, Coordenador de Informações de Investimentos.

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.

2) Ata da Reunião Anterior

Não houve.

ASSUNTOS INFORMATIVOS:

3) Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa - julho de 2024

O Sr. José Luiz Barros apresentou informações sobre os Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa, referentes ao mês de julho de 2024, por intermédio da Nota Técnica nº 22/2024/COORC/GECOT/DIRAD, de 15 de julho de 2024, constante do Processo SEI nº 03750.020405.000036/2024-11. De acordo com ele, a Funpresp-Exe encerrou o referido mês com um ativo total de R\$ 10,2 bilhões. O acréscimo de R\$ 144,9 milhões em relação ao mês de maio 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\$ 144,9 milhões no ativo; (ii) o

resultado negativo de investimento dos Planos de Benefícios de R\$ 2,6 milhões; (iii) a execução de 87,2% das despesas administrativas no mês. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto.

4) Relatório de Execução das Políticas de Investimentos - julho 2024

O Sr. José Dória Pupo Neto apresentou os Relatórios de Execução das Políticas de Investimentos referente ao mês de julho de 2024. Segundo o documento, o patrimônio de investimentos da Funpresp-Exe alcançou R\$ 9.997,04 milhões em junho de 2024, sendo R\$ 8.972,28 milhões correspondentes ao plano ExecPrev, R\$ 900,20 milhões ao plano LegisPrev e R\$ 124,56 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 menos de R\$ 273,71 milhões em NTN-B de vencimento 2028, 2035, 2045, 2050 e 2060 com taxas reais média de 6,45%, 6,35%, 6,30%, 6,41% e 6,35% ao ano, respectivamente. Também foram investidos cerca de R\$ 26,75 milhões em LTN de vencimento 2028 e aproximadamente R\$ 19,96 milhões em ETF Ibovespa BOVA11. As rentabilidades dos planos de benefícios ExecPrev e LegisPrev registraram resultados negativos de 0,02% e 0,07%, respectivamente, inferiores ao índice de referência de 0,54% (IPCA + 4% a.a.) no período. Esse resultado foi impactado principalmente pelo desempenho desfavorável dos títulos públicos federais indexados ao IPCA, contudo, o resultado positivo dos ativos de renda variável local e no exterior suavizaram o desempenho desfavorável no mês. Já o PGA teve uma rentabilidade de 0,79% no mês, acima do índice de referência de 0,63% (IRF-M1). Nos últimos doze meses, os planos ExecPrev, LegisPrev e PGA acumularam alta de 7,11%, 6,97% e 11,57%, respectivamente, enquanto os índices de referência dos planos de benefícios e PGA registraram taxas de 8,40% e 10,95%, respectivamente. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto.

5) Atas dos Colegiados e Órgãos Auxiliares

Não houve.

6) Informes

A Sra. Cláudia Alves informou que a Gerência de Pessoas iniciou o ciclo de proposição do Programa de Remuneração Variável de 2025 (PRV 2025) e disponibilizou o conteúdo e o material necessário ao Comitê de Auditoria (Coaud) para discussão e possíveis ajustes nas metas e indicadores da Gerência de Auditoria (Geaud). De acordo com a Coordenadora, inicialmente, a segregação dos indicadores da Geaud da dos demais profissionais da Fundação foi realizada para garantir a imparcialidade na apuração dos resultados. No entanto, considerando que a apuração final dos indicadores passa hoje por uma instância superior, representada pelo Coaud, a necessidade dessa segregação pode ser questionada. Solicitou que, caso os membros do Coaud queiram propor alterações, encaminhem suas sugestões até o dia 30 de agosto, para que possam ser discutidas e, posteriormente, submetidas ao Conselho Deliberativo para aprovação em setembro. Os membros do Coaud ressaltaram a importância de se manter a uniformidade no processo de apuração, garantindo transparência, e de se reavaliar a quantidade de indicadores.

Em seguida, o Coaud solicitou ao Gerente de Controle de Investimentos a apresentação de uma estimativa de impacto dos riscos decorrentes da inundação ocorrida no estado do Rio Grande do Sul em empresas daquele estado, nos termos da Solicitação a seguir. A Sra. Patrícia Ávila informou que foi disponibilizado aos membros o Ofício-Circular nº 32/2024/PREVIC, de 1º de agosto de 2024, da Superintendência Nacional de Previdência Complementar, por meio do qual a entidade informa o prazo para apresentação de requerimento de habilitação dos dirigentes e vedação ao exercício dos cargos de membro da Diretoria-Executiva e de membro dos Conselhos Fiscal e Deliberativo de EFPCs classificadas como S1 e S2.

A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 23 de agosto 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 10h15, tendo eu, Patrícia Brito 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

Antônio Elias Zoghbi de Castro
Membro do Comitê de Auditoria

Patrícia Brito Ávila
Secretária da Reunião



Documento assinado eletronicamente por **Antonio Elias Zoghbi, Membro do Comitê de Auditoria**, em 30/08/2024, às 10:26, 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 **Patricia Brito de Avila, Coordenadora**, em 11/09/2024, às 10:10, 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 11/09/2024, às 10:30, 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 11/09/2024, às 11:34, 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 **0173103** e o código CRC **7A20B9F6**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000501.000132/2024-63

SEI nº 0173103

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>