



ATA DA 251ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA

DATA: 27/09/2024

HORA: 16h08

LOCAL: Por meio de videoconferência

PRESENCAS: Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê; Sr. Antônio Elias Zoghbi de Castro; e Sr. Edmilson Gama da Silva, membros efetivos.
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 Luiz Barros Júnior, Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria; Sr. Silvano Costa Barbosa, Coordenador de Informações de Investimentos; Sr. Adan Henrique Carvalho Reis, Coordenador de Ouvidoria.

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

As atas da 248ª reunião ordinária e da 3ª reunião extraordinária foram aprovadas pelos membros do colegiado.

ASSUNTOS INFORMATIVOS:

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

O Sr. José Luiz Barros apresentou, por meio de vídeo, a Nota Técnica nº 28/2024/COORC/GECOT/DIRAD, de 16 de setembro de 2024, constante do Processo SEI nº 3750.020405.000048/2024-45, que trata dos balancetes e do fluxo de caixa dos Planos de Benefícios ExecPrev e LegisPrev e de Gestão Administrativa (PGA), bem como a execução orçamentária do PGA, referentes ao mês de agosto de 2024. De acordo com a apresentação realizada, a Funpresp-Exe encerrou o exercício com um ativo total de R\$ 10,8 bilhões. O acréscimo de R\$ 255,3 milhões em relação ao mês de julho 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\$ 255,3 milhões no ativo; (ii) o resultado positivo de investimento dos

Planos de Benefícios de R\$ 116,0 milhões; (iii) a execução de 82,0% das despesas administrativas no mês. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto.

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

O Sr. Silvano Barbosa apresentou, por meio de vídeo disponibilizado ao colegiado, o Relatório de Execução das Políticas de Investimentos referente ao mês de agosto de 2024. Segundo a apresentação, o patrimônio de investimentos da Funpresp-Exe alcançou R\$ 10.570,00 milhões em agosto de 2024, sendo R\$ 9.482,86 milhões correspondentes ao Plano ExecPrev, R\$ 958,00 milhões ao Plano LegisPrev e R\$ 129,15 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\$ 377,40 milhões em NTN-B de vencimento em 2026, 2027, 2028, 2029 e 2035 com taxas reais média de 6,40%, 6,31%, 6,33%, 6,19% e 6,04% ao ano, respectivamente. Também foram investidos cerca de R\$ 86,18 milhões em LTN de vencimento em 2026 com taxa média de 11,75% ao ano. As rentabilidades dos Planos de Benefícios ExecPrev e LegisPrev registraram resultados positivos de 1,14% e 1,11%, respectivamente, acima do índice de referência de 0,31% (IPCA + 4% a.a.) no período. Esse resultado foi impactado principalmente pelo desempenho favorável dos ativos de renda variável local e no exterior, além do desempenho dos títulos públicos federais longos indexados ao IPCA (NTN-B). Já o PGA teve uma rentabilidade de 0,86% no mês, acima do índice de referência de 0,77% (IRF-M1). Nos últimos doze meses, os Planos ExecPrev, LegisPrev e PGA acumularam alta de 9,39%, 9,17% e 11,19%, respectivamente, enquanto os índices de referência registraram taxas de 8,41% e 10,39%, respectivamente. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto.

5) Relatório de Atividades da Comissão de Ética – 2º trimestre 2024

O Sr. Adan Reis apresentou a Resolução Caed nº 029, de 22 de agosto de 2024, que trata do Relatório de Atividades da Comissão de Apuração Ética e Disciplinar relativo ao 2º trimestre de 2024. No período, foram concluídas três análises de possíveis conflitos de interesse e foram recebidas nove denúncias, das quais quatro foram concluídas. Ressaltou ainda, que no período não foram recebidas denúncias relativas aos temas de que tratam o art. 53 do Regimento Interno. Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento do assunto.

6) Atas do Colegiados e Órgãos Auxiliares

Não houve.

7) Informes

Não houve.

ASSUNTOS EXTRA-PAUTA INFORMATIVO:

8) Revisão dos indicadores e meta do Programa de Remuneração Variável da Funpresp-Exe

A Coordenação de Remuneração e Desempenho solicitou a esta Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados, por meio do Processo SEI nº 03750.020305.000264/2024-19, o encaminhamento do pedido de revisão dos Indicadores e Metas dos programas de remuneração variável da Fundação ao Comitê de Auditoria, vez que este é a unidade responsável pela avaliação de três dos quatro indicadores da Gerência de Auditoria Interna. Os membros tomaram conhecimento. Sobre o assunto, decidiram que estão de acordo com as propostas de revisão elaboradas pela Gerência de Auditoria Interna relativas a seus indicadores e metas, conforme Memorando nº 129/2024/CODIT/GAUD/CD/FUNPRES-EXE constante do referido Processo.

RECOMENDAÇÃO nº 102: O COMITÊ DE AUDITORIA DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRES-EXE, no uso de suas atribuições, nos termos do art. 52, inciso IV do Regimento Interno e em atendimento à solicitação da Gerência de Pessoas contida no Processo SEI nº 03750.020305.000264/2024-19 recomenda à Diretoria Executiva que, no Programa de Remuneração Variável do exercício 2025, adote as sugestões elaboradas pela Gerência de Auditoria Interna, relativamente a seus indicadores e metas, conforme Memorando nº 129/2024/CODIT/GAUD/CD/FUNPRES-EXE, constante do referido Processo.

A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 4 de outubro 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 17h19, 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

Edmilson Gama da Silva
Membro do Comitê de Auditoria

Antônio Elias Zoghbi de Castro
Membro do Comitê de Auditoria

Patrícia Brito de Ávila
Secretária da Reunião



Documento assinado eletronicamente por **Edmilson Gama da Silva, Membro do Comitê de Auditoria**, em 23/10/2024, às 18:10, 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 **Patricia Brito de Avila, Coordenadora**, em 04/11/2024, às 14:46, 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 04/11/2024, às 16:03, 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 04/11/2024, às 17:46, 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 **0182375** e o código CRC **F8E7567A**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000501.000153/2024-89

SEI nº 0182375

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>