

ATA DA 100ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 26 DE NOVEMBRO DE 2021

DATA, HORA E LOCAL: Às nove horas e treze minutos do vigésimo sexto dia do mês de novembro do ano de dois mil e vinte e um, por intermédio de ferramenta eletrônica de reuniões. **PRESENCAS:** Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê; Sr. Leonardo André Paixão e Sr. Nestor Ferreira Campos Filho, membros efetivos. Presente também a Sra. Jamile Bilu Rodrigues, Analista de Previdência Complementar e o Sr. Rennan Trindade de Souza, Assistente Administrativo. **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** Sr. José Luiz Barros Junior, Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria; Sr. Roberto Machado Trindade, Gerente de Patrimônio, Logística e Contratações; Sr. Helano Borges Dias, Gerente de Controle de Investimentos; e Sra. Cristina Araújo Santana, Coordenadora de *Compliance*. **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 Reunião Anterior (97ª, 98ª e 99ª Reuniões Ordinárias); **3)** Relatório Parcial do Comitê de Auditoria; **Assuntos Informativos: 4)** Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa - setembro 2021; **5)** Relatório de Execução das Políticas de Investimentos - setembro 2021; **6)** Reporte mensal da Gerência de Conformidade e Controles Internos - setembro 2021; **7)** Plano de Ação Anual - Estratégico/Tático – 3º trimestre 2021; **8)** Principais alterações da Nova Lei de Licitações e Contratos – Lei nº 14.133, de 1º de abril de 2021; **9)** Certidões negativas da Funpresp-Exe - contribuições federais, FGTS e Débitos Trabalhistas; **10)** Ata dos Colegiados e Órgãos Auxiliares; e **11)** 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, 2, 10, 11, 4 a 9 e 3. **Item 2)** As atas das 97ª, 98ª e 99ª Reuniões Ordinárias do Comitê de Auditoria serão analisadas em uma próxima reunião. **Item 3)** Os membros do Coaud elaboraram e aprovaram o Relatório Parcial do Comitê de Auditoria, que trata do desempenho das atribuições do Comitê relativo ao período de janeiro a outubro de 2021. **RESOLUÇÃO nº 42:** O COMITÊ DE AUDITORIA DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRESP-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos do art. 54, § 1º do Regimento Interno, aprova o Relatório Parcial do Comitê de Auditoria, relativo ao desempenho de suas atribuições de janeiro a outubro de 2021, conforme documento em anexo. **Item 4)** O Sr. José Luiz Barros Júnior apresentou informações sobre os Balancetes, a Execução Orçamentária do Plano de Gestão Administrativa (PGA) e o Fluxo de Caixa, referentes ao mês de setembro de 2021, por intermédio da Nota Técnica nº 31/2021/COORC/GECOT/DIRAD, de 22 de

ATA DA 100ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 26 DE NOVEMBRO DE 2021

outubro de 2021. Segundo o Sr. José Luiz Barros Júnior, a Funpresp-Exe encerrou o mês de setembro de 2021 com um ativo total de R\$ 4.631.321 mil. O acréscimo de R\$ 60.324 mil em relação ao mês de agosto de 2021 tem como principais fatores a variação no Grupo Investimentos, decorrente do resultado negativo da carteira dos investimentos de R\$ 20.765 mil, e aplicações das contribuições recebidas do mês de R\$ 81.394 mil, cuja evolução líquida foi R\$ 60.629 mil maior que o mês anterior. As receitas administrativas (taxa de carregamento, pró-labore, taxa administrativa sobre operações de crédito consignado ao participante e contribuição administrativa sobre reservas de adesões canceladas) totalizaram R\$ 5.357 mil, ante R\$ 5.273 mil orçado para o mês. Já o resultado de aplicação financeira do PGA foi positivo em R\$ 262 mil, 213% superior ao previsto para setembro de 2021. Assim, o total das receitas do PGA em setembro de 2021 foi de R\$ 5.619 mil. Por outro lado, o total de despesas do PGA no mesmo período foi de R\$ 4.456 mil, 79% do orçado para o mês e 85% do previsto para o acumulado até setembro de 2021. Com isso, a geração de receitas administrativas do PGA mais o resultado da aplicação financeira do Fundo Administrativo em setembro foi R\$ 1.164 mil superior ao comprometimento orçamentário/financeiro com as despesas do mês. Os indicadores de Gestão e a meta de disponibilidade financeira do PGA apresentam comportamento dentro do esperado e encontram-se dentro dos parâmetros estabelecidos. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto. **Item 5)** O Sr. Helano Dias apresentou o Relatório de Execução das Políticas de Investimentos, referente ao mês de setembro de 2021, por intermédio da Nota Técnica nº 21/2021/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe, de 25 de outubro de 2021, constante do Processo SEI nº 03750.0000207.000042/2021-18. Os principais assuntos foram: *i)* exposição, por fator de risco, das carteiras de investimentos para cada plano; *ii)* desempenho e aderência aos referenciais de rentabilidade por segmento de aplicação e por plano; *iii)* monitoramento dos riscos financeiros por segmento de aplicação e por plano; *iv)* enquadramentos aos limites legais e das políticas de investimentos considerando a segregação dos Recursos Garantidores entre as Reservas e Fundos; e *v)* perfis de investimentos. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto. **Item 6)** A Sra. Cristina Santana apresentou reporte sobre as atividades da Gerência de Conformidade e Controles Internos (Gecci), referente a setembro de 2021, atualizado com informações de outubro do mesmo ano. A Coordenadora informou as principais realizações da Gerência no período, com destaque para as ações relacionadas *(i)* ao mapeamento de processos; *(ii)* à gestão de riscos; *(iii)* ao atendimento às fiscalizações dos órgãos de controle; *(iv)* à revisão e à elaboração de normativos internos; e *(v)* ao Plano de Integridade 2022-2023. Os membros tomaram conhecimento do assunto. **Item 7)** O item foi adiado para a próxima

ATA DA 100ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 26 DE NOVEMBRO DE 2021

reunião. **8)** Em atendimento à Solicitação Coaud nº 25, de 20 de agosto de 2021, o Sr. Roberto Trindade apresentou, por intermédio da PDE nº 627, de 18 de novembro de 2021, as principais alterações referentes à nova Lei de Licitações e Contratos Administrativos — Lei nº 14.133, de 1º de abril de 2021. Os principais assuntos expostos foram: (i) modalidades de licitação, (ii) tipos de julgamento das propostas, (iii) Portal Nacional de Contratações Públicas, (iv) prazos, (v) duração dos contratos, (vi) regimes de contratação, (vii) procedimentos auxiliares, (viii) valor de dispensa de licitação e (ix) período de transição. Os membros tomaram conhecimento do assunto. **9)** O colegiado tomou ciência do Certificado de Regularidade do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço (FGTS), da Certidão Positiva com Efeitos de Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União e da Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas. Os documentos atestam a regularidade da Funpresp-Exe perante o FGTS e a Justiça do Trabalho e, ainda, que não constam pendências em nome da Fundação relativas a créditos tributários administrados pela Secretaria da Receita Federal do Brasil e a inscrições em Dívida Ativa da União junto à Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional. **Item 10)** A Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados informou que não houve novas atas assinadas a serem disponibilizadas para esta reunião. **Item 11)** Os membros do Comitê de Auditoria solicitaram, à Diretoria Executiva, apresentação sobre o Relatório Trimestral de Gestão de Riscos em Investimentos, relativo ao 3º trimestre de 2021, no âmbito do monitoramento dos limites de exposições a riscos realizado pela Funpresp-Exe. Ademais, o Comitê de Auditoria decidiu recomendar, ao Conselho Deliberativo, a inclusão do referido item informativo trimestral no Plano de Trabalho do Comitê de 2022. **SOLICITAÇÃO n. 27:** O COMITÊ DE AUDITORIA DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRESP-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos do art. 52 do Regimento Interno, solicita, à Diretoria Executiva, apresentação sobre o Relatório Trimestral de Gestão de Riscos em Investimentos, relativo ao 3º trimestre de 2021, no âmbito do monitoramento dos limites de exposições a riscos realizado pela Funpresp-Exe. **RECOMENDAÇÃO n. 49:** O COMITÊ DE AUDITORIA DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRESP-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos do art. 52, inciso I do Regimento Interno, recomenda, ao Conselho Deliberativo, a inclusão do seguinte item informativo trimestral no Plano de Trabalho do Comitê de Auditoria de 2022: “Relatório Trimestral de Gestão de Riscos em Investimentos”. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia três de dezembro de dois mil e vinte e um, às



ATA DA 100ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 26 DE NOVEMBRO DE 2021

nove horas. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê de Auditoria da Funpresp-Exe, considerou encerrados os trabalhos às doze horas e cinquenta e oito minutos 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

Leonardo André Paixão

Membro do Comitê de Auditoria

Nestor Ferreira Campos Filho

Membro do Comitê de Auditoria

Jamile Bilu Rodrigues

Secretária da Reunião