
ATA DA 32ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 31 DE JULHO DE 2020

DATA, HORA E LOCAL: Às nove horas e vinte e dois minutos do trigésimo primeiro dia do mês de julho do ano de dois mil e vinte, por intermédio, extraordinariamente, de ferramenta eletrônica de reuniões, em razão da emergência de saúde pública decorrente do Coronavírus. **PRESENCAS:** Sr. Cleuber Oliveira, Coordenador do Comitê de Auditoria e Nestor Ferreira Campos Filho, membro efetivo. Presentes também a Sra. Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados, a Sra. Jamile Bilu Rodrigues, Analista de Previdência Complementar; e a Sra. Esther de Godoy Ponteiro, Assistente Administrativo da Funpresp-Exe. **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** Sr. Tiago Nunes de Freitas Dahdah, Diretor de Investimentos; Sr. Bruno Eurípedes de Moura, Gerente de Controle de Investimentos; Sr. José Luiz Barros Junior, Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria; e Sra. Larissa de Paula Gouvêa, Gerente de Cadastro e Arrecadação. **MESA:** Presidiu a reunião o Sr. Cleuber Oliveira e a secretariou a Sra. Patrícia Ávila. **PAUTA DA REUNIÃO: Assuntos Deliberativos: 1)** Ordem do Dia; **2)** Ata da Reunião Anterior (29ª Reunião Ordinária); **Assuntos Informativos: 3)** Resposta da Diretoria-Executiva à Resolução nº 11 do Comitê de Auditoria; **4)** Relatório de Execução das Políticas de Investimentos (maio de 2020); **5)** Evolução dos créditos a receber em atraso (até abril de 2020); **6)** Quadro de ações judiciais (2º trimestre de 2020). **INSTALAÇÃO:** Verificado o quórum necessário, de acordo com o art. 60, § 1º do Regimento Interno da Funpresp-Exe, o Presidente do Comitê de Auditoria instalou a reunião e declarou iniciados os trabalhos. **DELIBERAÇÕES: Item 1)** A ordem do dia foi aprovada pelos membros do Comitê. **Item 2)** A ata da 29ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria foi aprovada e será assinada pelos integrantes por meio de sistema institucional de assinatura eletrônica. **Item 3)** O Comitê de Auditoria tomou conhecimento da resposta da Diretoria-Executiva à Resolução nº 11, que trata da conciliação do resultado contábil com o resultado orçamentário e da tabela 15 da Nota Técnica nº 167/2020/GECOT/DIRAD/Funpresp-Exe, de 18 de maio de 2020. O Sr. José Luiz Barros Júnior esclareceu que a Gerência possui metodologia própria para elaboração e acompanhamento orçamentário, consubstanciada na Nota Técnica nº 250/2020/GECOT/DIRAD/Funpresp-Exe, sendo apenas uma reorganização das informações para efeito gerencial. Referida metodologia esclarece a diferença existente entre o controle de despesas e o resultado apurado em balancete e foi construída para atender aos anseios da Funpresp-Exe, com um quadro de controle auxiliar que permite a comparação entre os resultados dos dois instrumentos. O Coaud não apresentou óbices em relação ao documento apresentado. **Item 4)** O Sr. Bruno Eurípedes de Moura apresentou o Relatório de Execução das Políticas de Investimentos relativo a maio de 2020, com foco em conformidade e aderência,

ATA DA 32ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 31 DE JULHO DE 2020

fundamentado na Nota Técnica nº 243/2020/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe. As pautas em destaque foram a exposição das carteiras de investimento por plano, o desempenho e a aderência aos referenciais de rentabilidade por plano, o monitoramento dos riscos financeiros, o enquadramento dos investimentos aos limites legais e o perfil de investimento. No slide de apresentação das rentabilidades das carteiras de investimentos do ExecPrev, o Coaud ressaltou a necessidade de constar informação de que o empréstimo teve início em 2018 e, portanto, não possui acumulado de trinta e seis meses. **Item 5)** A Sra. Larissa de Paula Gouvêa discorreu sobre a evolução dos créditos a receber em atraso, com competência até abril de 2020. Com base na Proposição à Diretoria-Executiva n. 137/2020, de 15 de maio de 2020, a gerente apontou que apenas dois patrocinadores estão inadimplentes: Ministério da Justiça (no valor de R\$ 15.890,28) e Controladoria-Geral da União (no valor de R\$ 41.900,05), com três dias em atraso. Informou ainda que a gerência adota como rotina o envio de ofício de cobrança ao patrocinador, com os valores corrigidos conforme aplicação dos acréscimos de mora sobre contribuições em atraso, nos termos do Parecer Jurídico nº 09/2013/GEJUR/FUNPRESP-EXE, de 29 de julho de 2015. **Item 6)** O Comitê de Auditoria tomou conhecimento do quadro de ações judiciais relativo ao 2º trimestre de 2020. Os membros sugeriram melhorias na formatação da apresentação do assunto, como dar destaque aos processos com provável risco legal, de acordo com a classificação CPC 25; desmembrar dados que estão acumulados ao longo dos slides e mostrar a evolução do total de ações judiciais. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 7 de agosto de 2020, às 9h. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê de Auditoria da Funpresp-Exe, considerou encerrados os trabalhos às 11h50 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

Nestor Ferreira Campos Filho
Membro do Comitê de Auditoria

Patrícia Brito de Ávila
Secretária da Reunião