
ATA DA 75ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 2 DE JUNHO DE 2021

DATA, HORA E LOCAL: Às quinze horas e quarenta e dois minutos do segundo dia do mês de junho 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. Presentes também a Sra. Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados; e a Sra. Jamile Bilu Rodrigues, Analista de Previdência Complementar. **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** Sr. José Luiz Barros Junior, Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria; Sr. Helano Borges Dias, Gerente de Controle de Investimentos; Sr. Rafael Liberal Ferreira de Santana, Gerente de Governança e Planejamento; Sr. Luiz Eduardo Alves Ferreira, Gerente de Auditoria Interna; Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Coordenador de Auditoria Interna; Sr. Marcos de Carvalho Ordonho, Coordenador de Planejamento e Articulação Institucional; e Sr. Ricardo Cavalcanti, representante da Moore Brasil. **MESA:** Presidiu a reunião o Sr. Cleuber Oliveira e a secretariou a Sra. Patrícia Brito de Ávila. **PAUTA DA REUNIÃO:** **Assuntos Deliberativos:** **1)** Ordem do dia; **2)** Ata da reunião anterior (68ª, 69ª, 71ª, 72ª, 73ª e 74ª Reuniões Ordinárias); **3)** Reunião Conjunta com a Gerência de Auditoria Interna e Auditoria Independente; **4)** Relatório do Comitê de Auditoria; **Assuntos Informativos:** **5)** Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa - abril 2021; **6)** Relatório de Execução das Políticas de Investimentos - abril 2021; **7)** Plano de Ação Anual - Estratégico/Tático – 1º trimestre de 2021; **8)** Ata dos Colegiados e Órgãos Auxiliares; e **9)** 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 seguinte sequência: 1, 3, 7, 2, 8, 5, 6, 4 e 9. **Item 2)** As atas das 68ª, 69ª e 71ª a 74ª Reuniões Ordinárias do Comitê de Auditoria foram aprovadas e serão assinadas pelos integrantes por meio de sistema institucional de assinatura eletrônica. **Item 3)** Os membros do Comitê de Auditoria se reuniram com a Gerência de Auditoria Interna e a Auditoria Independente para apresentação da minuta do Relatório Parcial sobre o Andamento dos Trabalhos de Auditoria – Exercício de 2021, referente ao 1º trimestre de 2021. Sobre o assunto, o Sr. Ricardo Cavalcanti, auditor externo, informou que o Relatório registra o andamento dos trabalhos de auditoria, com data-base a findar em 31 de dezembro de 2021, com base nos procedimentos já executados até a posição em 31 de março de 2021. Para o trimestre encerrado no mês de março deste ano, as atividades foram baseadas preponderantemente em (i) testes substantivos analíticos (revisão analítica), (ii) confronto dos saldos contábeis com os relatórios auxiliares analíticos e (iii) acompanhamento das recomendações do relatório de auditoria anterior (*follow-up*). Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento do assunto. **Item 4)** O Relatório do Comitê de Auditoria será tratado pelos membros em sessão futura. **Item 5)** O Sr. José Luiz Barros Júnior apresentou informações sobre os Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa, referente ao mês de

ATA DA 75ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 2 DE JUNHO DE 2021

abril de 2021, por intermédio da Nota Técnica nº 10/2021/COORC/GECOT/DIRAD, de 27 de maio de 2021. Segundo o Sr. José Luiz Barros Júnior, a Funpresp-Exe encerrou o mês de abril de 2021 com um ativo total de 4.167.184 mil. O acréscimo de R\$ 115.168 mil em relação ao mês de março de 2021 tem como principais fatores a variação no Grupo Investimentos, decorrente do resultado positivo da carteira dos investimentos, de R\$ 32.213 mil, e aplicações das contribuições recebidas do mês, de R\$ 82.054 mil, cuja evolução líquida foi R\$ 114.267 mil maior que o mês anterior. O Patrimônio Social apresentou acréscimo líquido de R\$ 110.603 mil, decorrente do resultado da Gestão Previdencial e da constituição de fundo administrativo no período. Os membros do Coaud tomaram conhecimento da matéria. **Item 6)** O Sr. Helano Dias apresentou o Relatório de Execução das Políticas de Investimentos, referente ao mês de abril de 2021, por intermédio da Nota Técnica nº 06/2021/COMON/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe, de 28 de maio de 2021. Os principais assuntos expostos 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 e resolveram solicitar à Diretoria Executiva que a Gerência de Controle de Investimentos acrescente, na Nota Técnica que trata do Relatório de Execução das Políticas de Investimentos mensais, na Seção 2 – Desempenho e aderência aos referenciais de rentabilidade por segmento de aplicação e por plano, Tabelas 1 e 2 – Indicadores de Rentabilidade dos Planos ExecPrev e LegisPrev, uma linha com informações sobre o acumulado de 60 meses, logo após a linha sobre o acumulado de 36 meses. **SOLICITAÇÃO Nº 20:** 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, que a Gerência de Controle de Investimentos acrescente, na Nota Técnica que trata do Relatório de Execução das Políticas de Investimentos mensais, na Seção 2 – Desempenho e aderência aos referenciais de rentabilidade por segmento de aplicação e por plano, Tabelas 1 e 2 – Indicadores de Rentabilidade dos Planos ExecPrev e LegisPrev, uma linha com informações sobre o acumulado de 60 meses, logo após a linha sobre o acumulado de 36 meses. **Item 7)** O Sr. Marcos Ordonho apresentou, por intermédio da Nota Técnica nº 1/2021/Copar/Gepog/Presi/Funpresp-Exe, de 21 de maio de 2021, informações atualizadas sobre o monitoramento das ações do Plano de Ação Anual 2021 (PAA 2021), referente ao 1º trimestre de 2021. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto. **Item 8)** Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento das atas das reuniões extraordinárias nº 1 e 2 do Comitê de Remuneração e Seleção de Diretores. **Item 9)** Não houve informes nesta sessão.

ATA DA 75ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 2 DE JUNHO DE 2021

ENCERRAMENTO: A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia onze de junho de dois mil e vinte e um, às nove horas. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê de Auditoria da Funpresp-Exe, considerou encerrados os trabalhos às dezenove horas e vinte e nove minutos 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

Leonardo André Paixão
Membro do Comitê de Auditoria

Nestor Ferreira Campos Filho
Membro do Comitê de Auditoria

Patrícia Brito de Ávila
Secretária da Reunião