
ATA DA 109ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 28 DE JANEIRO DE 2022

DATA, HORA E LOCAL: Às nove horas e sete minutos do vigésimo oitavo dia do mês de janeiro do ano de dois mil e vinte e dois, por intermédio de ferramenta eletrônica de reuniões. **PRESENCAS:** Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê; e Sr. Nestor Ferreira Campos Filho, membro efetivo. 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. Cristiano Rocha Heckert, Diretor-Presidente; Sr. Cícero Rafael Barros Dias, Diretor de Seguridade; Sr. Roberto Machado Trindade, Diretor de Administração, Substituto; Sr. Gilberto Tadeu Stanzione, Diretor de Investimentos; Sr. Andrei José Rodrigues, Gerente de Pessoas; Sr. Cleyton Domingues de Moura, Gerente de Tecnologia e Informação; Sr. Rafael Liberal Ferreira de Santana, Gerente de Governança e Planejamento; Sr. Marcos de Carvalho Ordonho, Coordenador de Planejamento e Articulação Institucional; e Sr. Geraldo Julião Junior, Coordenador de Orçamento. **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 (102ª, 107ª e 108ª Reuniões Ordinárias); **3)** Reunião conjunta com a Diretoria Executiva; **Assuntos Informativos: 4)** Ata dos Colegiados e Órgãos Auxiliares; e **5)** 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, 3, 2, 4 e 5. **Item 2)** As atas da 102ª, 107ª e 108ª 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 deram início à reunião trimestral com a Diretoria Executiva, nos termos do art. 52 inciso XII do Regimento Interno, que foi dividida em 2 partes: inicialmente, foram recebidos gerentes para tratar de assuntos mais técnicos, e em seguida a Diretoria Executiva, para discussões mais estratégicas e eventual esclarecimento que ficasse pendente dos temas tratados na primeira parte da reunião. O primeiro item de pauta a ser tratado foi o orçamento relativo ao exercício 2022, aprovado pelo Conselho Deliberativo em novembro de 2021. Primeiramente, o Sr. Geraldo Julião discorreu sobre as principais premissas adotadas para elaboração das projeções das receitas. No que diz respeito à Taxa de Carregamento: (i) utilização da base atual de contribuintes, sem nenhuma exclusão; (ii) utilização dos valores previstos no Anexo V do Projeto de Lei Orçamentária Anual de 2022 do Governo Federal, sem inclusão de reajuste dos servidores, com provimentos dentro da média verificada dos últimos anos; (iii) alíquotas da Taxa de Carregamento decrescente conforme tabela vigente; (iv)

ATA DA 109ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 28 DE JANEIRO DE 2022

contribuição média para os Planos do Executivo de R\$ 982 por mês (participante e patrocinador) e para o Plano do Legislativo de R\$ 4.039 por mês (participante e patrocinador); e (v) segregação das hipóteses de variação no número de participantes ativos para os períodos 2022 e 2023 a 2025. Também foram levados em consideração (i) o *Pró-labore*, em que foram consideradas as condições do contrato atual com a seguradora, que possui tabela com valores de prêmios por idade e, ainda, as metas de novos participantes estabelecidos no contrato; (ii) a Taxa Administrativa de Operações com participantes, em que foi considerada a redução das margens de consignação de empréstimos em 5% em 2022 – essa situação impactou as projeções para a Taxa Administrativa sobre empréstimos para 2022, que ficaram ligeiramente inferiores aos valores projetados para 2021 – e (iii) Contribuição administrativa sobre reservas de adesões canceladas, em que foi feito cálculo considerando o estoque atual e os valores de taxas vigentes. Já com relação às principais premissas adotadas para elaboração das projeções de despesas, o Coordenador mencionou (i) a atualização da estrutura de programação orçamentária, realizada com a participação de todas as Gerências que possuem programações orçamentárias específicas; e (ii) a descontinuação das ações orçamentárias “Perfis de Investimentos” e “Correção da Atualização Monetária da Antecipação de Contribuição dos Patrocinadores”, ambas por já não terem despesas previstas para 2022. Informou, ainda, que os valores propostos pelas Gerências responsáveis por cada programação, ajustadas pelos Certificados de Disponibilidades Orçamentárias emitidas em 2021, com impacto em 2022; pelos reajustes contratuais vigentes (IPCA projetado de 10% em 2021); pelos valores de contratos vigentes para 2021 e resultado de processo licitatório em curso; e em decorrência de situações específicas. Ao final, apresentou o Orçamento 2022, com a projeção das Receitas de Contribuições Previdenciárias e das Receitas Administrativas do Plano de Gestão Administrativa referentes ao período entre 2022 e 2025, bem como das Despesas. Em seguida, o Sr. Andrei Rodrigues ingressou na reunião para tratar de três assuntos: concurso público, *status* do processo seletivo para membro do Coaud e situação do teletrabalho frente à nova variante do Coronavírus. Sobre o concurso público da Funpresp-Exe, o Gerente de Pessoas informou que as provas objetivas e a prova discursiva estão confirmadas para serem realizadas no domingo, dia 30 de janeiro de 2022. Segundo o Sr. Andrei Rodrigues, cerca de 2.400 candidatos se inscreveram no referido concurso público. O Gerente lembrou da importância de seguir o cronograma com as datas definidas para as etapas do concurso, uma vez que há eleições no Brasil em outubro de 2022 e, para realizar a nomeação dos candidatos aprovados, o concurso deve ser homologado em até três meses antes das eleições, de acordo com a regra eleitoral. Sobre o *status* do processo seletivo do novo membro do Comitê de Auditoria, o

ATA DA 109ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 28 DE JANEIRO DE 2022

Gerente de Pessoas informou que nesta sexta-feira, dia 28 de janeiro de 2022, será aplicado o *case* situacional para os 12 candidatos selecionados. Posteriormente, o material será enviado ao Coaud para análise e correção conforme a régua de respostas. Na quarta-feira, 2 de fevereiro de 2022, haverá reunião de alinhamento entre a Gerência de Pessoas (Gepes) e o Coaud para fechamento das notas do *case* situacional. Após, os candidatos aprovados serão submetidos a um teste comportamental. A documentação seguirá para análise da Diretoria Executiva, que fará entrevistas com os selecionados em 7 de fevereiro de 2022 e definirá os três primeiros colocados. Na sexta-feira, 11 de fevereiro de 2022, os membros do Conselho Deliberativo definirão o novo membro do Comitê de Auditoria. Para finalizar a participação da Gepes, o Sr. Andrei Rodrigues informou que a Diretoria Executiva, preocupada com a segurança dos profissionais da Funpresp-Exe diante do aumento do número de casos de Covid-19 no Distrito Federal, resolveu, em reunião ocorrida em 25 de janeiro de 2022, suspender a obrigatoriedade do cumprimento de 48 horas de trabalho presencial na sede, previstas no teletrabalho. Segundo o Gerente, o profissional da Fundação que desejar poderá trabalhar presencialmente, desde que mantidos os protocolos de segurança já adotados, como utilização de máscara e realização quinzenal do exame de detecção do vírus. Em seguida, o Sr. Cleyton Moura ingressou na reunião para dar reporte quanto ao andamento da implantação do Sistema de Gestão Previdenciária (SigPrev), que está sendo realizada por etapas. Segundo o Gerente de Tecnologia e Informação, as primeiras etapas referentes à área de Tesouraria, Contabilidade, Orçamento e Cotas, à área de Cadastro e Arrecadação, à área de Seguros e à área de Empréstimos foram realizadas em novembro e dezembro de 2021. Em janeiro de 2022, houve reunião inicial com (i) a Diretoria de Seguridade para tratar da importação da folha de pagamento, da importação dos benefícios e da parametrização de regras de concessão e com (ii) a Diretoria de Investimentos para tratar da avaliação da documentação, do processamento e carga de dados e da parametrização de regras. Após apresentação das áreas técnicas, os Diretores da Fundação ingressaram na reunião para tratar dos assuntos a seguir: incidente cibernético, oferta de Planos para Estados e Municípios, concessão de empréstimos para participantes do LegisPrev e informe sobre questionamento do Tribunal de Contas da União relacionado à contratação de empresa para prestação de serviços de área de comunicação. Primeiramente, os membros do Coaud deram boas-vindas ao novo Diretor Presidente, Sr. Cristiano Rocha Heckert, e ao novo Diretor de Investimentos, Sr. Gilberto Stanzione, e se colocaram à disposição para auxiliar a Diretoria Executiva no que for necessário. O Sr. Cristiano Heckert reafirmou o compromisso em dar continuidade à solidez da Fundação, em fortalecer a governança por meio de um diálogo aberto com os órgãos colegiados e em aproximar a Funpresp-

ATA DA 109ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 28 DE JANEIRO DE 2022

Exe dos participantes por meio de uma comunicação efetiva. O Sr. Gilberto Stanzione reconheceu o trabalho de aprimoramento da Fundação feito pelo Coaud e declarou estar disponível para implementar eventuais melhorias propostas pelos membros. Na oportunidade, o Sr. Cleuber Oliveira apresentou uma síntese das atividades desenvolvidas pelo Comitê de Auditoria entre os dias 16 de outubro de 2021 e 14 de janeiro de 2022, com foco nos principais assuntos analisados e no acompanhamento de temas relevantes da Fundação pelo Comitê de Auditoria. Durante esse período, foram realizadas 12 reuniões ordinárias, destacando-se as reuniões conjuntas feitas com o Conselho Deliberativo, com o Conselho Fiscal, com a Diretoria Executiva e com as Auditorias Interna e Independente. Em sua apresentação, o Comitê de Auditoria destacou as principais demandas solicitadas pelo membros do Coaud às Gerências da Fundação: *i)* apresentação de cronograma de execução referente à Conciliação de Reservas/Cotas; *ii)* apresentação de ações desenvolvidas pela Gerência de Atuária e Benefícios; e *iii)* apresentação sobre a nova legislação de Licitações e Contratos (Lei n. 14.133, de 1º de abril de 2021). Relatou também os principais assuntos analisados, com sugestões de aprimoramento: *i)* Plano Anual de Trabalho da Auditoria Interna, referente ao ano de 2022; e *ii)* Plano Plurianual da Auditoria Interna, referente aos anos de 2022 a 2025. Por fim, o Sr. Cleuber informou as atas das quais os membros do Coaud fizeram a leitura e tomaram conhecimento, disponibilizadas na Sala de Governança do Comitê. Em seguida, o Sr. Cristiano Heckert fez esclarecimentos quanto ao incidente cibernético, ocorrido em 10 de dezembro de 2021, que afetou o *site* do Ministério da Saúde e diversos órgãos que possuem contrato com a fornecedora AWS, via operadora Claro, incluindo o *site* da Funpresp-Exe. De acordo com o que foi apurado, não houve vazamento de dados pessoais nem foi feito nenhum tipo de chantagem relativa à venda de dados, mas houve comando de deleção de diversos arquivos de órgãos contratantes pelo *hacker* responsável. A Funpresp-Exe, um dos primeiros órgãos a notar o ataque cibernético, entrou em contato com a operadora Claro e logo iniciou a rotina de recuperação de *backups*. O Diretor Presidente informou aos membros do Coaud que a Fundação realiza *backups* parciais de meia em meia hora todos os dias e *backups* totais todas as noites, portanto, não houve perda de dados. Com isso, em menos de 24 horas do acontecimento, a Funpresp-Exe já pôde voltar a disponibilizar alguns serviços críticos e, os demais, foram disponibilizados ao longo do fim de semana, nos dias 11 e 12 de dezembro de 2021. Do ponto de vista da Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais, o Sr. Cícero Dias, Diretor de Seguridade, que exerce a função de *Data Protection Officer* (DPO) afirmou que os *logs* de acesso foram recuperados e que não houve registro de tráfico ou de vazamento de informações relacionados aos dados da Fundação. Segundo ele, a Funpresp-Exe fez a comunicação do incidente à Autoridade Nacional de Proteção de

ATA DA 109ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 28 DE JANEIRO DE 2022

Dados, ao Gabinete de Segurança Institucional, à Polícia Federal e ao Ministério Público Federal. Também disponibilizou uma nota sobre o fato no sítio eletrônico da Fundação. Sobre o tema da “Oferta de Planos para Estados e Municípios”, o Sr. Cristiano Heckert afirmou que a adesão dos entes depende de alteração legal. Desde a última reunião entre o Coaud e a Diretoria Executiva, em novembro de 2021, não houve avanço na tramitação do projeto de lei no Congresso Nacional, mas a Fundação segue monitorando o assunto. Com relação à concessão de empréstimos para participantes do Plano de Benefícios do LegisPrev, o Diretor Presidente informou que houve uma recomendação do Comitê de Assessoramento Técnico Legisprev (CAL) ao Conselho Deliberativo sobre o assunto, que delegou para a Diretoria Executiva operacionalizar. Comunicou também que aguarda o retorno das casas legislativas do período de recesso para agendar reuniões com os órgãos e tentar acelerar a implantação do consignado, cujos entraves são questões mais relativas a sistemas. O Sr. Gilberto Stanzone complementou informando que foi elaborado, a pedido do CAL, um cronograma para todos órgãos do LegisPrev com previsão de implementar inicialmente na Câmara dos Deputados, no 2º semestre de 2022, e a cada três meses em um novo órgão na seguinte sequência: Banco Central, Tribunal de Contas da União e Senado Federal. Para isso, são necessários ajustes no sistema utilizado atualmente pela Funpresp-Exe mas, com a implantação do novo SigPrev, já estão sendo feitas alterações para operar também com as casas legislativas e o Banco Central. Por fim, com relação à cautelar do Tribunal de Contas da União (TCU) suspendendo o contrato de empresa contratada pela Fundação para prestação de serviços de comunicação, a Diretoria Executiva relatou que se mostrou surpresa com a emissão da cautelar, uma vez que o contrato abrange vinte e quatro itens e é essencial para que a Funpresp-Exe possa cumprir diversas obrigações regulatórias, especialmente em termos de transparência passiva e ativa. Por esse motivo, a Diretoria teve que agir rapidamente para revertê-la. O contrato inicial para a prestação de serviços na área de comunicação foi feito quando do início da Fundação e foi sendo prorrogado até o limite previsto na legislação. Em 2021, veio a obrigação de relimitar, tendo sido feitos ajustes em relação ao contrato anterior. Assim, foi realizada uma concorrência do tipo técnica e preço cuja etapa final ocorreu em outubro de 2021. A licitante que ficou em 2º lugar entrou com representação no TCU alegando que a Funpresp-Exe teria errado no cálculo da fórmula relativa à pontuação técnica. Quando o processo chegou no gabinete do ministro relator para decisão, foi acolhido o parecer da área técnica, favorável à Funpresp-Exe, mas foi questionada a necessidade ou não de contratar esse tipo de serviço, tendo o contrato sido suspenso cautelarmente, o que foi danoso para a Fundação. Em razão do exposto, foi protocolado junto ao TCU, em 4 de janeiro de 2022, um agravo da decisão tomada. Em

ATA DA 109ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 28 DE JANEIRO DE 2022

paralelo, trabalhou-se nas respostas ao relator, que foi apresentada no dia 13 de janeiro. A cautelar deveria ser apreciada na 1ª plenária subsequente o que, em razão do recesso, ocorreu em 19 de janeiro de 2022. Foram feitos contatos prévios com a equipe técnica do TCU, em 3 de janeiro, que também expressou sua surpresa com a decisão tomada pelo ministro relator. Foi agendada então uma conversa com o gabinete deste, em 7 de janeiro, que apresentou uma série de preocupações em relação à Funpresp-Exe, em razão de problemas acontecidos em fundos de previdência de estatais e de órgãos da administração pública federal em “contratos de publicidade”. Na ocasião, foi demonstrado que não se trata de contrato de publicidade e sim de comunicação institucional, cujas obrigações estão previstas em instrumentos regulatórios. A Fundação foi informada pelo Ministro que o agravo não seria acolhido e que o processo seria levado para deliberação do plenário do TCU. A Diretoria Executiva então procurou diversos outros ministros, tendo conseguido falar com cerca de metade do colegiado, preparando-os para a apresentação que ocorreria no dia 19 de janeiro. Em nova conversa ocorrida com o relator, chegou-se a um acordo em que ele reviu seu posicionamento de derrubar a cautelar e estabeleceu uma proibição de renovação do contrato após seu vencimento, em 7 de novembro de 2022, tendo a Funpresp-Exe assumido o compromisso de realizar uma licitação em novas bases, a partir de discussões com a área técnica do TCU, para definição do modelo da contratação. O contrato atual foi retomado esta semana e a nova licitação já está sendo preparada. Ao final, os membros do Coaud agradeceram as apresentações e se colocaram à disposição da Diretoria Executiva para o que for necessário. **Item 4)** Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento da ata da reunião ordinária nº 99 do Conselho Fiscal e da ata da reunião extraordinária nº 10 do Conselho Deliberativo. **Item 5)** Não houve informes nessa sessão. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia quatro de fevereiro de dois mil e vinte e dois, 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 onze horas e cinquenta 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

Nestor Ferreira Campos Filho
Membro do Comitê de Auditoria

Patrícia Brito de Ávila
Secretária da Reunião