

---

**ATA DA 117ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 25 DE MARÇO DE 2022**

---

**DATA, HORA E LOCAL:** Às nove horas e treze minutos do vigésimo quinto dia do mês de março do ano de dois mil e vinte e dois, por intermédio de ferramenta eletrônica de reuniões. **PRESENCAS:** Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê; Sr. Nestor Ferreira Campos Filho e Sr. Edmilson Gama da Silva, 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. Rafael Liberal Ferreira de Santana, Gerente de Governança e Planejamento, Substituto; Sr. José Luiz Barros Junior, Gerente de Contabilidade, Orçamento e Tesouraria; Sr. Helano Borges Dias, Gerente de Controle de Investimentos; Sra. Larissa de Paula Gouvêa, Gerente de Cadastro e Arrecadação; e Sra. Ana Julia Sousa Fernandes, Coordenadora de Planejamento e Articulação Institucional, Substituta. **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 da Reunião Anterior – 116ª Reunião Ordinária; **Assuntos Informativos:** **3)** Relatório de Atividades da Diretoria Executiva – 4º trimestre 2021; **4)** Relatório Anual de Informações – 2021; **5)** Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa – janeiro 2022; **6)** Relatório de Execução das Políticas de Investimentos – janeiro 2022; **7)** Evolução dos Créditos a Receber em Atraso – 4º trimestre 2021; **8)** Plano de Ação Anual – Estratégico/Tático – 4º trimestre 2021; **9)** Atas dos Colegiados e Órgãos Auxiliares; e **10)** 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 a 4, 10, 5 a 9. **Item 2)** A ata da 116ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria foi aprovada e será assinada pelos integrantes por meio de sistema de assinatura eletrônica. **Item 3)** Os membros do Comitê tomaram conhecimento do Relatório de Atividades da Diretoria Executiva, referente ao 4º trimestre de 2021, por meio da POC nº 19/2022/COPAR/GEPOG/PRESI/FUNPRESP-EXE, de 11 de março de 2021. **Item 4)** Os membros do Comitê tomaram conhecimento, por intermédio da POC nº 20/2022/GECOM/PRESI/FUNPRESP-EXE, de 14 de março de 2022, da minuta do Relatório Anual de Informações (RAI) referente ao ano de 2021, que contém as informações exigidas na Resolução CNPC nº 32, de 4 de dezembro de 2019, e o histórico das realizações mais relevantes da Fundação em 2021. O RAI 2021 segue em formato 100% digital, da mesma forma que a publicação referente a 2020, preservando o valor da sustentabilidade ambiental. O Relatório foi elaborado tendo como fio condutor a diretriz perseguida em 2021, “Conexão com o participante”, e dividiu-se a partir dos seguintes temas: (i) Conexão com o Participante; (ii) Mensagens dos conselhos Deliberativo, Fiscal, dos Comitês de Assessoramento Técnico e da Diretoria Executiva; (iii) Proteção no Presente e Futuro; (iv) Cuidado com os Investimentos; (v) Responsabilidade na Gestão; (vi) Transparência na Governança e Foco do Participante, e (vii) Anexo (Resolução do Conselho Nacional de

**ATA DA 117ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 25 DE MARÇO DE 2022**

Previdência Complementar nº 32 /2019). Os pontos fundamentais detalhados no documento são: (i) Mais de 88 mil participantes ativos; (ii) Patrimônio administrado de R\$ 5 bilhões; (iii) Rentabilidade acumulada de 143,2% (índice de referência acumulado: 137,6%); (iv) Redução de taxas de carregamento para mais de 80 mil participantes; (v) Atendimento em zona de excelência, com o NPS de 91%; (vi) R\$ 27 milhões em contribuições facultativas e portabilidades; (vii) Maior taxa de permanência já observada: a cada 100 participantes aderidos automaticamente, 96 optaram por permanecer no plano; (viii) Aumento de 96% em número de empréstimos. Em volume financeiro crescimento de 149%; (ix) Novos regulamentos dos planos de benefícios; (x) Devolução de R\$ 134 milhões do AEAN a 67 mil participantes; (xi) Funpresp Cashback; (xii) Eleições para representantes no CD, CF e comitês assessoramento técnico; (xiii) Processo seletivo para a Diretoria Executiva; e (xiv) Segundo concurso público para o quadro de Analistas Previdenciários. **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 janeiro de 2022, por intermédio da PDE nº 100, de 24 de fevereiro de 2022, e da Nota Técnica nº 6/2022/COORC/GECOT/DIRAD, de 25 de fevereiro de 2022. Segundo ele, a Funpresp-Exe encerrou o mês de janeiro de 2022 com um ativo total de R\$ 5.184.856 mil. O acréscimo de R\$ 97.917 mil em relação ao mês de dezembro de 2021 tem como principais fatores a variação no Grupo Investimentos, decorrente do resultado positivo da carteira dos investimentos de R\$ 12.769 mil, e aplicações das contribuições recebidas do mês de R\$ 88.224 mil, cuja evolução líquida foi R\$ 100.993 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\$ 5.066 mil, ante R\$ 5.309 mil orçado para o mês, representando 5% abaixo do previsto. Por outro lado, o total de despesas do PGA no mesmo período foi de R\$ 3.734 mil, 74% do orçado para o mês. Com isso, a geração de receitas administrativas do PGA em janeiro foram R\$ 1.703 mil superior ao comprometimento orçamentário/financeiro com as despesas do mês em razão do resultado operacional (receitas administrativas deduzida das despesas administrativas) de R\$1.332 mil e resultado da aplicação financeira de R\$ 371. Já o resultado de aplicação financeira do PGA foi positivo em R\$ 371 mil, 78% superior ao previsto para janeiro de 2022. A análise dos fluxos de caixa demonstra entradas líquidas, ou seja, o saldo líquido do fluxo previdencial e administrativo destinado às aplicações financeiras em janeiro de 2022 de R\$ 79.904 mil no Plano ExecPrev, R\$ 6.815 mil no Plano LegisPrev e R\$ 1.057 mil no PGA totalizando R\$ 87.776 mil. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto. **Item 6)** O Sr. Helano Dias apresentou o Relatório de Execução das Políticas de Investimentos, referente ao mês de janeiro de 2022, por intermédio da POC nº 6/2022/GECOI/DIRIN/FUNPRES-EXE e da Nota Técnica nº 4/2022/COMON/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe, ambas de 4 de março de 2022, constante do Processo

- 2/4 -

**ATA DA 117ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 25 DE MARÇO DE 2022**

SEI nº 03750.010207.000009/2022-69. 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 e sugeriram que a Gerência de Controle de Investimentos faça um estudo para apresentar a rentabilidade na curva, uma vez que se está buscando essa rentabilidade em função das novas orientações da Previc, que direcionam para uma verificação da precificação de mercado, mês a mês. **Item 7)** A Sra. Larissa de Paula Gouvêa apresentou a evolução dos créditos a receber em atraso relativos ao 4º trimestre de 2021. Com base na POC nº 11/2022/COARC/GEARC/DISEG/FUNPRESPEXE, de 10 de março de 2022, até a competência 01/2022 encontrava-se pendente o valor de R\$ 1.855,72, referente a quatro patrocinadores, dois dos quais apenas relativo a multa e juros. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto. **Item 8)** O Sr. Rafael Liberal apresentou informações sobre o monitoramento das ações do Plano de Ação Anual 2021, referente ao 4º trimestre de 2021, e destacou os três pilares que direcionam os objetivos estratégicos da Fundação: (i) relacionamento com participantes; (ii) solidez dos investimentos; e (iii) governança e gestão. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto. **Item 9)** Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento da ata da reunião ordinária nº 88 do Comitê de Investimentos e Riscos e da ata da reunião ordinária nº 16 do Comitê de Conformidade e Controles Internos (Coger). Com relação ao item 3 da ata da reunião ordinária nº 16 do Coger, o Coaud resolveu solicitar, à Diretoria Executiva, a disponibilização do Relatório de Monitoramento dos Planos de Ação, referente ao 4º trimestre de 2021, bem como a sua inclusão, como item informativo trimestral, no Plano de Trabalho do Comitê. **SOLICITAÇÃO Nº 31:** O COMITÊ DE AUDITORIA DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRESPEXE, no uso de suas atribuições e, nos termos do art. 52, inciso I do Regimento Interno, solicita, à Diretoria Executiva, a disponibilização do Relatório de Monitoramento dos Planos de Ação, referente ao 4º trimestre de 2021. **SOLICITAÇÃO Nº 32:** O COMITÊ DE AUDITORIA DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRESPEXE, no uso de suas atribuições e nos termos do art. 52, inciso I do Regimento Interno, solicita, ao Conselho Deliberativo, a inclusão do seguinte item informativo trimestral no Plano de Trabalho do Comitê de Auditoria de 2022: “Relatório de Monitoramento dos Planos de Ação”. **Item 10)** Não houve informes nessa sessão. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia primeiro de abril 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,

– 3/4 –

---

**ATA DA 117ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 25 DE MARÇO DE 2022**

---

considerou encerrados os trabalhos às doze horas e treze 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

**Edmilson Gama da Silva**  
Membro do Comitê de Auditoria

**Nestor Ferreira Campos Filho**  
Membro do Comitê de Auditoria

**Jamile Bilu Rodrigues**  
Secretária da Reunião