

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA DA 16ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DE 29 DE AGOSTO DE 2019

Convidados a participar da 8ª Reunião Ordinária de 2019 do Conselho de Fiscal do Serpro (CF), os Membros do Comitê de Auditoria do Serpro (COAUD) compareceram às 14h00 do dia 29 de agosto de 2019, na sala de reunião dos Conselhos, localizada no 3º andar, ala A, do edifício Sede do Serpro, em Brasília. A participação gerou o registro desta 16ª Reunião Extraordinária de 2019 do COAUD, com a presença dos senhores Mauro Rodrigues Uchôa, Rodrigo Pereira de Mello e Luiz Cláudio Moraes. Nesta mesma data houve a realização da 17ª Reunião Ordinária do COAUD, registrada em Ata própria. A reunião do CF foi realizada sob a presidência do Conselheiro Fernando Pedrosa Lopes. Fizeram-se presentes, também, durante os trabalhos, o Auditor Interno, senhor Carlos Moraes de Jesus, e os Assessores de Diretoria, senhor André Henrique Fagundes Schirmer e senhora Márcia Cristina Alves dos Santos Borges no exercício das atividades de Secretaria-executiva do Comitê.

1. SERPROS – FUNDO MULTIPATROCINADO (acompanhamento)

– Foi disponibilizada no SerproDrive, tanto para o CF quanto para o COAUD, a apresentação encaminhada pelo Serpros intitulada “Apresentação Serpros Conselho Fiscal e COAUD”. A convite do Presidente do CF foram convidados para apresentar o assunto: a Diretora-Presidente do Serpros, senhora Ana Maria Mallmann Costi, o Diretor de Seguridade do Serpros, senhor Carlos Luiz Moreira de Oliveira, e o Diretor de Investimento do Serpros, senhor Sérgio Ricardo Vieira. A apresentação abordou os seguintes temas: **(i)** Ciclo de Vida do Serpros (de 1977 a 2019); **(ii)** Ações de Gestão implementadas e em andamento, destacando, das atividades em andamento, a Implementação do Canal de Denúncias, a Revisão do Estatuto e o Processo de Distribuição do Superávit que já foram submetidos à Patrocinadora; **(iii)** Estatísticas do Plano Serpro I – PSI e do Plano Serpro II – PSII (quantidade de ativos contribuintes, quantidade de dependentes, quantidade de assistidos, total de assistidos PSI e PSII); **(iv)** Situação dos Planos de Benefícios PSI e PSII (comparação da situação dos planos referente à agosto de 2017 e junho de 2019, resultados dos planos e contribuições); **(v)** Investimentos (PSI e PSII Benefício Definido – BD e PSII Contribuição Definida – CD), com destaque para, no PSI, de previsão de resultado positivo a partir de dezembro/2019 ou janeiro/2020 e de rentabilidade média em aproximadamente 7,2% (que é mais de 30% acima da “meta” anteriormente planejada), e, no PSII (especificamente no BD), de rentabilidade no 1º Semestre/2019 em 7,1% (que também é mais de 30% acima da “meta” anteriormente planejada); e **(vi)**

Acompanhamento das ações judiciais. Ao final da apresentação os Membros do COAUD realizaram suas perguntas e obtiveram as seguintes respostas. **1.1.** Perguntado se existem contribuintes ativos referentes ao PSI, foi respondido que sim, que em junho de 2019 tinham 1.976 contribuintes ativos. **1.2.** Perguntado se antes de distribuir não seria oportuno revisar a taxa de juros, foi respondido que não é necessário revisar a taxa antes de distribuir, mas que ainda em 2019 será realizado estudo de viabilidade em relação à redução da taxa de juros. O COAUD manifestou preocupação em se realizar Destinação de Reserva Especial em situação onde os compromissos atuariais do Serpros estão sendo descontados a uma taxa de juros de 5,58% a.a e sugeriu (a) que seja realizado urgente estudo de viabilidade para reduzir esta taxa e (b) que o pagamento do Benefício Especial Temporário (BET) seja realizado em modelo alternativo (distinto) ao mensal (de forma que não seja considerado benefício permanente e reduza o risco dos beneficiários o incorporarem), sendo ademais necessária a realização pelo Serpros de campanha educativa eficiente no sentido de conscientização sobre a natureza extraordinária (e, conseqüentemente, temporária) do benefício. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião, às 14h50, e eu, Márcia Cristina Alves dos Santos Borges, por ordem do Presidente do Comitê, lavrei a presente Ata, que vai assinada pelos Membros do Comitê e por mim.



MAURO RODRIGUES UCHÔA
Presidente



RODRIGO PEREIRA DE MELLO
Membro



LUIZ CLÁUDIO MORAES
Membro



Márcia Cristina Alves dos Santos Borges
Assessor
Secretaria-executiva do COAUD