

**COMITÊ DE AUDITORIA****ATA DA 1ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DE 28 DE JANEIRO DE 2020**

Convocados a participar da 1ª Reunião Ordinária de 2020 do Conselho de Administração (CA), os Membros do Comitê de Auditoria do Serpro (COAUD), conforme já assim anteriormente programado, compareceram às 9h50 do dia 28 de janeiro de 2020, na sala de reunião dos Conselhos, localizada no 3º andar, do edifício Sede do Serpro, em Brasília. A participação gerou o registro desta 1ª Reunião Extraordinária de 2020 do COAUD, com a presença dos senhores Mauro Rodrigues Uchôa, Luiz Cláudio Moraes e Rodrigo Pereira de Mello. A reunião foi presidida pelo Conselheiro Luis Felipe Salin Monteiro. Também esteve presente à reunião o senhor Nilton Rocha de Araújo, Assessor, no exercício das atividades de Secretaria-executiva do COAUD. **1. SERPROS - GESTÃO DO FUNDO MULTIPATROCINADO** - Foi disponibilizada no SerproDrive, tanto para o CA quanto para o COAUD, a apresentação “Estudo de Adequação das taxas de Juros do PS-II”, elaborada pelo Comitê. A apresentação foi motivada por solicitação do CA em sua 12ª Reunião Ordinária e objetiva prestar informações sobre o Relatório RN/Serpros nº 010/2019 - Estudo de Adequação da Taxa de Juros, elaborado pela Rodarte Nogueira Consultoria Atuarial (consultoria atuarial contratada pelo Serpros), com o estudo de adequação da hipótese de taxa de juros a ser adotada na Avaliação Atuarial do Plano de Benefícios Serpro (PS) II. Após apreciação das considerações realizadas pelo Diretor de Seguridade do Serpros, senhor Carlos Luiz Moreira de Oliveira e dos Técnicos Atuariais da Rodarte Nogueira, cujos registros se encontram devidamente detalhados na Ata da 1ª Reunião Ordinária deste Comitê, em nome do Colegiado o senhor Mauro Rodrigues Uchôa, Presidente do COAUD, mencionou que o Estudo em referência objetiva, em atenção à legislação setorial vigente, atestar a hipótese de taxa de juros atuarial a ser utilizada no desconto a valor presente das obrigações atuariais do PS-II e esclareceu que seu escopo abarca os estudos técnicos de adequação das hipóteses biométricas, demográficas, econômicas e financeiras às características da massa de participantes e assistidos do já mencionado Plano. Também foi explicado pelo Presidente do COAUD que as taxas de juros reais utilizadas para cálculo do desconto do passivo para os planos de benefícios definidos estão consideravelmente elevadas, visto que não há, aparentemente, fundamentos econômicos que justifiquem a sua adoção. **1.2.**

**Manifestação do COAUD** - Após as considerações acima, o COAUD entendeu que a matéria está apta à apreciação do Conselho de Administração. Porém, sem prejuízo do exposto neste parágrafo, solicitou que o Serpros realize *benchmarking* para avaliar as taxas de juros atuariais praticada pela Entidade em relação às taxas de outros fundos de pensão de porte equivalente. **1.3. Manifestação do CA** - Ouvida a opinião dos Membros do COAUD, o CA tomou ciência do assunto. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião, às 10h15, e eu, Nilton Rocha de Araújo, por ordem do Presidente do Comitê, lavrei a presente Ata, que vai assinada pelos Membros do Comitê e por mim.



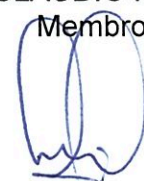
MAURO RODRIGUES UCHOA  
Presidente



RODRIGO PEREIRA DE MELLO  
Membro



LUIZ CLÁUDIO MORAES  
Membro



Nilton Rocha de Araújo  
Assessor  
Secretaria-executiva do COAUD