

---

**ATA DA 30ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 24 DE JULHO DE 2020**

---

**DATA, HORA E LOCAL:** Às oito horas e quarenta e um minutos do vigésimo quarto dia do mês de julho do ano de dois mil e vinte, por intermédio, extraordinariamente, de ferramenta eletrônica de reuniões, em razão da emergência de saúde pública decorrente do Coronavírus. **PRESENCAS:** Sr. Cleuber Oliveira, Sr. Leonardo André Paixão e Sr. Nestor Ferreira Campos Filho, todos membros do Comitê de Auditoria. Presentes também o Sr. Marcelo de Siqueira Freitas, Presidente do Conselho Deliberativo, e os membros do Conselho Deliberativo no exercício da titularidade: Sr. Marcelo Coelho de Sá, Sr. Manuel Augusto Alves Silva, Sr. Thiago Fera Freitas Araújo, Sr. Ivan Jorge Bechara Filho e Sr. Wagner Lenhart. Presentes, também, os membros suplentes do Conselho Deliberativo, Sra. Inês Ramos Cavalcanti e Sra. Patrícia Vieira da Costa; o Sr. Ricardo Pena Pinheiro, Diretor-Presidente da Funpresp-Exe; o Sr. Cleiton dos Santos Araújo, Diretor de Administração; o Sr. Cícero Rafael Barros Dias, Diretor de Segurança; o Sr. Tiago Nunes de Freitas Dahdah, Diretor de Investimentos; a Sra. Carina Bellini Cancelli, Gerente Jurídica; o Sr. Luiz Eduardo Alves Ferreira, Gerente de Auditoria Interna; a Sra. Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados; a Sra. Jamile Bilu Rodrigues, Analista de Previdência Complementar e a Sra. Esther de Godoy Ponteiro, Assistente Administrativo da Funpresp-Exe. **MESA:** Presidiu a reunião o Sr. Cleuber Oliveira e a secretariou a Sra. Patrícia Ávila. **PAUTA DA REUNIÃO:** 1) Reunião conjunta ente o Conselho Deliberativo e o Comitê de Auditoria. **INSTALAÇÃO:** Verificado o quórum necessário, de acordo com o art. 35 do Estatuto da Funpresp-Exe cc o inciso XII do art. 52 do Regimento Interno, o Presidente do Comitê de Auditoria instalou a reunião e declarou iniciados os trabalhos. **DELIBERAÇÕES: Item 1)** O Sr. Cleuber Oliveira apresentou uma síntese das atividades desenvolvidas pelo Comitê de Auditoria entre os dias 17 de abril a 17 de julho de 2020. Durante esse período foram realizadas quinze reuniões ordinárias e uma reunião extraordinária, destacando as reuniões conjuntas feitas com o Conselho Deliberativo, Conselho Fiscal, Diretoria-Executiva, Tribunal de Contas da União e algumas gerências internas. Os principais assuntos analisados no período foram a Norma de Auditoria Interna, o Regimento Interno, a Política de Alçadas, os Relatórios de Auditoria Interna e Externa, a Contratação de Auditoria Independente, o Relatório de Controles Internos, os Sistemas de Tecnologia da Informação (TI), a Norma da Comissão de Ética, dentre outros. Os membros do Coaud ressaltaram, ainda, pontos que consideram relevantes no âmbito da Fundação como a emissão do Relatório de Controles Internos e o respectivo plano de ação, a contratação de auditoria externa e a importância estratégica da área de TI. Em relação à contratação da Auditoria Independente, o Sr. Nestor Campos ressaltou que o Coaud sugeriu interação direta do Comitê com a empresa de Auditoria a ser contratada

---

**ATA DA 30ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 24 DE JULHO DE 2020**

---

para o planejamento de ações e atendimento pleno das necessidades da Fundação, além de visitas trimestrais da auditoria externa para a avaliação dos controles internos. No entender do Coaud, a proposta está adequada e deve atender às necessidades futuras de crescimento da Funpresp-Exe. Informou ainda que deverá ser feito um planejamento conjunto dos trabalhos do Coaud e da Auditoria Externa, para o período de um ano. Sobre o Relatório de Controles Internos, o Sr. Cleuber apontou preocupação sobre a atual metodologia e a tempestividade da emissão do relatório e do acompanhamento dos planos de ação, informando que irão sugerir aprimoramentos ao Conselho Fiscal, para a elaboração dos próximos documentos, na reunião do dia 27 de julho. Em apertada síntese, informou que a periodicidade de elaboração do Relatório é no mínimo semestral, mas que as recomendações podem ser feitas mensalmente pelo Conselho Fiscal e encaminhadas à Diretoria Executiva, de modo a reduzir o lapso temporal entre eventuais constatações e a adoção de medidas para saná-las. Ao final do semestre, o resumo das recomendações e o acompanhamento do Plano de Ação seria encaminhado ao Conselho Deliberativo. Ainda sobre o Relatório de Controles Internos, o Sr. Cleuber sinalizou que, em outras entidades fechadas de previdência complementar, o documento é elaborado pela área de Controles Internos, o que pode ser reavaliado oportunamente pela Fundação. Adiante, o Sr. Leonardo Paixão abordou a importância estratégica da área de Tecnologia da Informação, dados os desafios futuros da Funpresp-Exe e a sua crescente evolução versus a capacidade tecnológica de gerir os processos operacionais da entidade. O Sr. Leonardo lembrou que o contrato com a Sinqia, empresa de software que atende à Fundação atualmente, vence em junho de 2021 e que seria prudente avaliar outras opções no mercado. Em uma discussão estratégica, a Funpresp-Exe deve avaliar se é viável e vantajoso manter o sistema atual, ou se é mais vantajoso contratar outro sistema, observado o custo de transição, ou se seria necessário o desenvolvimento de um sistema próprio, para atender às necessidades da organização. Chamou atenção ainda para o fato de que a decisão que for tomada agora trará impactos para a Fundação nos próximos quatro ou cinco anos. Como o contrato com a atual prestadora de serviço vence no primeiro trimestre do ano que vem e a decisão ainda não foi tomada, sugeriu, caso a opção seja não manter o sistema atual, verificar a possibilidade de prorrogação do contrato caso haja necessidade durante a migração. Após apontamentos do Sr. Leonardo Paixão, o gerente de Tecnologia da Informação apresentou as medidas que estão sendo adotadas em relação ao sistema de gestão previdenciária. Segundo o Sr. Cleyton Moura, decisões estratégicas serão tomadas em 2020, com base na avaliação de adquirir ou não o atual código fonte, de definir o modelo de serviços para o novo contrato e a modalidade da contratação. O Conselho elogiou a forma de apresentação e a

---

**ATA DA 30ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 24 DE JULHO DE 2020**

---

escolha dos temas pelo Coaud, o que proporcionou um debate profícuo com repercussão inclusive no planejamento do trabalho futuro do colegiado pela relevância estratégica para a Fundação dos pontos abordados. Em seguida, o Coaud deixou a reunião conjunta mantendo-se apartado. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 27 de julho de 2020, às 9h, conjuntamente com o Conselho Fiscal. Nada mais havendo a tratar, considerou-se encerrados os trabalhos às 10h30 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