

ATA DA 39ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 18 DE SETEMBRO DE 2020

DATA, HORA E LOCAL: Às quatorze horas e quarenta e três minutos do décimo oitavo dia do mês de setembro do ano de dois mil e vinte, por intermédio de ferramenta eletrônica de reuniões.

PRESENCAS: Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê, e Sr. Leonardo André Paixão, membro efetivo. Registre-se a ausência do Sr. Nestor Ferreira Campos Filho. 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. Luiz Eduardo Alves Ferreira, Gerente de Auditoria Interna, e Sr. José Luiz de Barros Junior, Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria.

MESA: Presidiu a reunião o Sr. Cleuber Oliveira e a secretariou a Sra. Patrícia Ávila.

PAUTA DA REUNIÃO: **Assuntos Deliberativos:** **1)** Ordem do Dia; **2)** Ata da Reunião Anterior (37ª e 38ª Reuniões Ordinárias); **3)** Política de Comunicação e Divulgação de Informações; **4)** Código de Ética e de Conduta; **5)** Plano de Ação da Comissão de Ética; **6)** Aprimoramento da Governança da Fundação; **Assuntos Informativos:** **7)** Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa - julho 2020; **8)** Recomendação Coaud nº 23, de 17 de julho de 2020; **9)** Recomendação Coaud nº 22, de 10 de julho de 2020; **10)** Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação - agosto 2020; **11)** Relatório de Auditoria n. 006-20 - Gestão de Tecnologia da Informação; **12)** Processo licitatório da Auditoria Independente; **13)** Atas dos órgãos colegiados; e **Assunto Extrapauta:** **14)** Informação do Presidente do Coaud sobre reunião com o Diretor-Presidente.

INSTALAÇÃO: Verificado o quórum necessário, de acordo com o art. 60, § 1º do Regimento Interno da Funpresp-Exe, o Presidente do Comitê de Auditoria instalou a reunião e declarou iniciados os trabalhos.

DELIBERAÇÕES: **Item 1)** A ordem do dia foi aprovada pelos membros do Comitê. **Item 2)** A ata da 37ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria (Coaud) foi aprovada e será assinada pelos integrantes por meio de sistema institucional de assinatura eletrônica. Foram solicitados ajustes na ata da 38ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria, que será submetida à aprovação na próxima reunião. **Item 3)** O Coaud debateu a Política de Comunicação e Divulgação de Informações e dará sequência à análise do tema na próxima reunião. **Item 4)** Os membros do Comitê tomaram conhecimento, por meio da Nota Técnica nº 296/2020/Comissão de Ética/Funpresp-Exe, de 19 de agosto de 2020, da proposta de texto para o novo Código de Ética e de Conduta, elaborado pela Comissão de Ética, em atendimento à Recomendação Coaud nº 20, de 10 de julho de 2020. Os membros do colegiado decidiram que o assunto será tratado na próxima reunião. **Item 5)** Os membros do Comitê tomaram conhecimento do Plano de Ação da Comissão de Ética, em atendimento à Recomendação Coaud nº 20, de 10 de julho de 2020, e não apresentaram óbices em relação ao

ATA DA 39ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 18 DE SETEMBRO DE 2020

documento apresentado. **Item 6)** Os membros do Comitê tomaram conhecimento do Anexo à Recomendação do Comitê LegisPrev nº 31, de 10 de julho de 2020, que versa sobre proposta de aprimoramento da governança da Fundação e contém sugestões de alterações do Estatuto e do Regimento Interno, além de proposta de criação de um painel interativo de transparência. Referida proposta também foi objeto de manifestação do Comitê de Assessoramento Técnico ExecPrev, em sua 44ª Reunião Ordinária, cuja ata foi disponibilizada ao Coaud em sua 37ª Reunião Ordinária. Apesar de ter constado na pauta como tema deliberativo, a matéria é de caráter informativo, dela tendo tomado ciência o Coaud. **Item 7)** Os membros do Comitê tomaram conhecimento dos balancetes, do acompanhamento da execução orçamentária do PGA e do fluxo de caixa sintético do mês de julho de 2020, por meio da Nota Técnica nº 310/2020/Gecot/Dirad/Funpresp-Exe, de 24 de agosto de 2020. De acordo com o Sr. José Luiz, em julho de 2020, a Funpresp-Exe ultrapassou a marca de R\$ 3 bilhões em patrimônio acumulado e encerrou o mês com um ativo total de R\$ 3.148.584 mil. O acréscimo de R\$ 153.920 mil em relação ao mês de junho de 2020 tem como principais fatores a variação no Grupo Investimentos, decorrente do resultado da carteira dos investimentos de R\$ 78.955 mil e aplicações das contribuições recebidas do mês de R\$ 72.916, cuja evolução foi de R\$ 151.871 mil maior que o mês anterior. O Patrimônio Social apresentou acréscimo líquido no mês de R\$ 153.565 mil, decorrente do resultado da Gestão Previdencial e do resultado positivo do Plano de Gestão Administrativa. **Item 8)** Os membros do Comitê tomaram conhecimento de que os ajustes de redação na PDE nº 203 - de 13 de julho de 2020 – e na Nota Técnica nº 249/2020/GECOT/DIRAD/Funpresp-Exe - de 13 de julho de 2020, objeto da Recomendação Coaud nº 23, de 17 de julho de 2020, foram realizados e incorporados aos demais relatórios de balancetes e informações financeiras a partir do mês de maio pela Gerência de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria. **Item 9)** O Gerente de Auditoria Interna informou aos membros do Comitê que a Recomendação Coaud nº 22, de 10 de julho de 2020, que versa sobre solicitações de reportes mensais de itens estratégicos relevantes para checar o cumprimento do Plano de Ação e do Relatório de Controles Internos, está sendo atendida mensalmente, por meio do Relatório Mensal de Atividades da Auditoria Interna enviado ao Coaud, à Diretoria Executiva, ao Conselho Fiscal e ao Conselho Deliberativo. **Item 10)** O Sr. Luiz Eduardo apresentou o Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação, relativo a agosto 2020, e informou que estão em andamento a auditoria relativa ao processo Gestão de Pessoas e o trabalho de acompanhamento dos indicadores do Programa de Participação de Resultados – PPR. O gerente também enfatizou as atividades que vêm sendo desenvolvidas no que diz respeito ao acompanhamento

ATA DA 39ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 18 DE SETEMBRO DE 2020

da Conciliação das Reservas. O Sr. Luiz Eduardo informou ainda sobre o início do trabalho de auditoria relativo ao processo Gestão de Cadastro. **Item 11)** Os membros do Comitê tomaram conhecimento do Relatório de Auditoria nº 006-20 - Gestão de Tecnologia de Informação (TI), de 8 de setembro de 2020, que avalia a gestão dos riscos e a efetividade dos controles para processos nas áreas de organização da estrutura de TI e implementação das soluções de TI. **Item 12)** O Sr. Luiz Eduardo informou aos membros do Coaud sobre o andamento do processo licitatório para contratação da empresa de Auditoria Independente. **Item 13)** Os membros do Comitê de Auditoria tiveram conhecimento das atas das seguintes reuniões: reunião ordinária nº 45 do Comitê de Assessoramento Técnico ExecPrev e reunião ordinária nº 84 do Conselho Fiscal. **Item 14)** O Presidente do Coaud informou aos demais membros que, no dia 14 de setembro de 2020, participou de uma reunião com o Sr. Ricardo Pena, Diretor-Presidente da Funpresp-Exe, tendo como convidados: o Sr. João Luiz Pinheiro Hortêncio de Medeiros, Gerente de Conformidade e Controles Internos; o Sr. Rafael Liberal Ferreira de Santana, Gerente de Governança e Planejamento; o Sr. Luiz Eduardo Alves Ferreira, Gerente de Auditoria Interna; e o Sr. Marcos de Carvalho Ordonho, Coordenador de Planejamento e Articulação Institucional, ocasião em que estes esclareceram o procedimento operacional de controle dos planos de ação, objeto da Recomendação nº 16 do Coaud, tendo o Comitê considerado atendida a referida recomendação. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia vinte e cinco de setembro de dois mil e vinte, 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 dezoito horas e trinta e dois 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

Leonardo André Paixão
Membro do Comitê de Auditoria

Patrícia Brito de Ávila
Secretária da Reunião