
ATA DA 41ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 2 DE OUTUBRO DE 2020

DATA, HORA E LOCAL: Às nove horas e trinta e oito minutos do segundo dia do mês de outubro do ano de dois mil e vinte, por intermédio de ferramenta eletrônica de reuniões. **PRESENCAS:** Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê, e Srs. Leonardo André Paixão e Nestor Ferreira Campos Filho, 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. Luiz Eduardo Alves Ferreira, Gerente de Auditoria Interna; Sr. João Luiz Pinheiro Hortêncio de Medeiros, Gerente de Conformidade e Controles Internos; Sra. Carina Bellini Cancelli, Gerente Jurídica; Sr. Bruno Eurípedes de Moura, Gerente de Controle de Investimentos; Sra. Cristina Araújo Santana, Coordenadora de **Compliance**; e a Sra. Samitha Terra Duarte Freitas, Coordenadora de Controles Internos e Riscos. **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 (40ª Reunião Ordinária); **3)** Política de Comunicação e Divulgação de Informações; **4)** Código de Ética e de Conduta; **5)** Avaliação e Monitoramento dos Processos de Gerenciamento de Riscos e dos Controles Internos; **6)** Resolução nº 32 do Comitê de Assessoramento Técnico Legisprev; **Assuntos Informativos:** **7)** Processo licitatório da Auditoria Independente; **8)** Relatório de Execução das Políticas de Investimentos - julho de 2020; **9)** Quadro de ações judiciais; **10)** Certidões negativas da Funpresp-Exe - contribuições federais, FGTS e Débitos Trabalhistas; **11)** Atas dos órgãos colegiados e órgãos auxiliares; e **12)** 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 instalou a reunião e declarou iniciados os trabalhos. **DELIBERAÇÕES: Item 1)** A ordem do dia foi aprovada pelos membros do Comitê e seguiu a seguinte ordem: 1, 6, 7, 2, 9, 5, 8, 10, 11, 3, 4 e 12. **Item 2)** A ata da 40ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria será deliberada na próxima sessão. **Item 3)** Os membros do colegiado decidiram que o assunto será tratado na próxima sessão. **Item 4)** Os membros do colegiado decidiram que o assunto será tratado na próxima sessão. **Item 5)** Em atendimento à Recomendação nº 25, de 17 de julho de 2020, do Comitê de Auditoria, o Sr. João Luiz reportou o andamento das atividades desenvolvidas pela Gerência de Conformidade e Controles Internos desde o último reporte aos membros do Comitê, com destaque para a uniformização de metodologia de gerenciamento de riscos no âmbito da Funpresp-Exe, implantação do sistema Ágatha em ambiente de produção no mês de agosto de 2020, bem como atualização, por meio do ciclo de avaliação 2020, da Matriz de Riscos da Fundação, em fase avançada de consolidação. Em seguida, a Sra. Samitha apresentou a prévia da Matriz de Riscos da Fundação relativa ao Ciclo de Avaliação 2020, conforme Solicitação nº 004, de 24 de agosto de 2020, do Comitê de Auditoria, bem como os próximos passos a serem adotados para a implantação da gestão de riscos na Fundação. O colegiado elogiou o trabalho realizado e

ATA DA 41ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 2 DE OUTUBRO DE 2020

solicitou que, após a segunda rodada de análise dos riscos pelas áreas e manifestação da Diretoria Executiva, o andamento dos trabalhos relativos à elaboração da Matriz de Riscos seja reapresentado ao Comitê de Auditoria, acompanhado do respectivo Plano de Ação, caso já tenha sido elaborado. **SOLICITAÇÃO N. 10:** O COMITÊ DE AUDITORIA DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPESP-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos do art. 52, inciso V do Regimento Interno, solicita, à Diretoria Executiva, que após a segunda rodada de análise dos riscos pelas áreas e a manifestação pela Diretoria Executiva, o andamento dos trabalhos relativos à elaboração da Matriz de Riscos seja reapresentado ao Comitê de Auditoria, acompanhado do respectivo Plano de Ação, caso já tiver sido elaborado. **Item 6)** Em resposta à solicitação do Conselho Deliberativo em sua 90ª Reunião Ordinária, de 21 de agosto de 2020, e tendo em vista o encaminhamento, pela Gerência de Auditoria Interna, da Nota Técnica nº 341 /2020/GEAUD/ Funpresp-Exe, de 22 de setembro de 2020, que visa a responder à Recomendação nº 32, de 10 de julho de 2020, do Comitê de Assessoramento Técnico Legisprev, o Comitê deliberou pela concordância em parte com o teor da referida Nota Técnica, recomendando sua aprovação, porém com um ajuste no sentido de que, em relação aos relatórios de auditoria que tratem de matérias de competência dos Comitês de Assessoramento Técnicos, o encaminhamento aos referidos Comitês continue ocorrendo. **RECOMENDAÇÃO N. 28:** O COMITÊ DE AUDITORIA DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPESP-EXE, no uso de suas atribuições, nos termos do art. 60, § 3º do Regimento Interno e com base no constante da Nota Técnica nº 341 /2020/GEAUD/ Funpresp-Exe, de 22 de setembro de 2020, deliberou pela concordância em parte com o teor da referida Nota Técnica, que visa a responder à Recomendação nº 32, de 10 de julho de 2020, do Comitê de Assessoramento Técnico Legisprev, recomendando, ao Conselho Deliberativo, sua aprovação, porém com um ajuste no sentido de que, em relação aos relatórios de auditoria que tratem de matérias de competência dos Comitês de Assessoramento Técnicos, o encaminhamento aos referidos Comitês continue ocorrendo. **Item 7)** O Sr. Luiz Eduardo informou aos membros do Coaud sobre o andamento do processo licitatório para contratação da empresa de Auditoria Independente. Na ocasião, também apresentou os seguintes informes: (i) que foi apresentado ao Conselho Fiscal, em sua 86ª Reunião Ordinária, a minuta inicial do Relatório de Controles Internos relativos ao 1º semestre de 2020; e que (ii) a Gerência de Auditoria Interna dará início, a partir de 12 de outubro, ao planejamento da elaboração de seu Plano Anual de Trabalho relativo a 2021. Sobre o assunto, o Comitê ressaltou a relevância de levar em consideração a Matriz de Riscos da Fundação como um dos subsídios para elaboração do Plano Anual de Trabalho da Gerência de Auditoria Interna. **Item 8)** O Sr. Bruno Eurípedes apresentou, por intermédio da

ATA DA 41ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 2 DE OUTUBRO DE 2020

Nota Técnica nº 326/2020/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe, de 4 de setembro de 2020, o Relatório de Execução das Políticas de Investimentos referente ao mês de julho de 2020, aprovado pela Resolução nº 1.590 da Diretoria Executiva, de 8 de setembro de 2020. Os membros tomaram conhecimento da matéria.

Item 9) Em atendimento à Recomendação nº 24, de 17 de julho de 2020, do Comitê de Auditoria, e aos apontamentos de sua 29ª Reunião Ordinária, a Sra. Carina Cancelli apresentou o Quadro de Ações Judiciais da Funpresp-Exe relativo ao 3º trimestre de 2020. Os membros do Comitê tomaram conhecimento e entenderam como atendidos os ajustes solicitados. Na ocasião, ficou definido que as apresentações trimestrais do Quadro de Ações Judiciais da Funpresp-Exe constarão do Plano de Trabalho do Comitê nos meses de janeiro, abril, julho e outubro. **Item 10)** O colegiado tomou ciência do Certificado de Regularidade do FGTS, da Certidão Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União e da Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas. Os documentos atestam a regularidade da Funpresp-Exe perante o FGTS e a Justiça do Trabalho e, ainda, que não constam pendências em nome da Fundação relativas a créditos tributários administrados pela Secretaria da Receita Federal do Brasil e a inscrições em Dívida Ativa da União junto à Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional. **Item 11)** Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento da ata da reunião ordinária nº 46 do Comitê de Assessoramento Técnico ExecPrev. **Item 12)** Não houve informes nesta sessão. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia nove de outubro 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 treze horas e quinze 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

Nestor Ferreira Campos Filho
Membro do Comitê de Auditoria

Patrícia Brito de Ávila
Secretária da Reunião