

---

**ATA DA 63ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 19 DE MARÇO DE 2021**

---

**DATA, HORA E LOCAL:** Às oito horas e quatro minutos do décimo nono dia do mês de março do ano de dois mil e vinte e um, por intermédio de ferramenta eletrônica de reuniões. **PRESENCAS:** Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê; Sr. Leonardo André Paixão e Sr. 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:** Não houve. **MESA:** Presidiu a reunião o Sr. Cleuber Oliveira e a secretariou a Sra. Jamile Bilu Rodrigues. **PAUTA DA REUNIÃO: Assuntos Deliberativos: 1)** Ordem do dia; **2)** Ata de Reunião Anterior (62ª Reunião Ordinária); **3)** Demonstrações Contábeis referentes ao exercício social de 2020; **Assuntos Informativos: 4)** Relatório do Auditor Independente - minuta final; **5)** Ata dos Colegiados e Órgãos Auxiliares; e **6)** 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 (Coaud) 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 sequência: 1, 2, 4, 3, 5 e 6. **Item 2)** A ata da 62ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria será analisada pelos integrantes na próxima reunião. **Item 3)** O Sr. José Luiz, por intermédio da PDE nº 113, de 08 de março de 2021, apresentou as Demonstrações Contábeis referentes ao exercício social de 2020: (i) Balanço Patrimonial Consolidado; (ii) Demonstração da Mutações do Patrimônio Social – DMPS (consolidada); (iii) Demonstração do Plano de Gestão Administrativa – DPGA (consolidada); (iv) Demonstração do Ativo Líquido – DAL (por Plano); (v) Demonstração da Mutações do Ativo Líquido – DMAL (por Plano), (vi) Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios – DPT (por Plano); (vii) Notas Explicativas às demonstrações contábeis consolidadas; e (viii) Carta de Representação. Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento do assunto e deliberaram por recomendar, ao Conselho Deliberativo, a sua aprovação nos seguintes termos: “*Os membros do Comitê de Auditoria - Coaud, da Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo – Funpresp-Exe, no exercício de suas atribuições, conforme disciplina a Resolução nº 27, de 6 de dezembro de 2017, Capítulo V, do Conselho Nacional de Previdência Complementar – CNPC, e a Instrução nº 3, Capítulo I, de 24 de agosto de 2018 da Superintendência Nacional de Previdência Complementar – Previc, bem como determina o artigo 52, inciso III, do Regimento Interno da Funpresp-Exe, procederam à análise das Demonstrações Contábeis relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2020, compreendidas pelo Balanço Patrimonial Consolidado, Demonstrações da Mutações do Patrimônio Social por Plano de Benefício, Demonstrações do Ativo Líquido por Plano de Benefício, Demonstrações da Mutações do Ativo Líquido por Plano de Benefício, Demonstrações Consolidadas do Plano*”

---

**ATA DA 63ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 19 DE MARÇO DE 2021**

---

*de Gestão Administrativa, Demonstrações das Provisões Técnicas por Plano de Benefício, e respectivas Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis. O Coaud fundamenta-se também, para sua manifestação, no Relatório de Opinião da Auditoria Independente pela Moore VR Auditores e Consultores S/S, CRC-DF 002962/F, CVM 12807, por meio do qual manifesta-se sobre a adequabilidade, em todos os aspectos relevantes, da posição patrimonial e financeira consolidada e por planos administrados pela Funpresp-EXE. Este Coaud, com base nestas afirmativas, nas suas avaliações ocorridas durante suas reuniões semanais e também considerando suas limitações naturais decorrentes de sua estrutura e atribuições, entende que os documentos acima citados refletem de forma adequada a situação patrimonial e financeira da Fundação nas suas atividades realizadas no ano de 2020. Assim, os membros do Coaud são favoráveis e recomendam a aprovação das Demonstrações Contábeis pelo Conselho Deliberativo.”.* **RECOMENDAÇÃO Nº 38:** O COMITÊ DE AUDITORIA DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRESP-EXE, no uso de suas atribuições, nos termos do art. 52, inciso III do Regimento Interno e com base no que consta da PDE nº 113, de 08 de março de 2021, recomenda, ao Conselho Deliberativo, aprovar as Demonstrações Contábeis referentes ao exercício social de 2020, nos termos da manifestação anexa. Em seguida, interromperam sua reunião para participar da 97ª Reunião Ordinária do Conselho Deliberativo, juntamente com o Conselho Fiscal e a Diretoria Executiva, a fim de apresentarem a manifestação do Comitê de Auditoria sobre as Demonstrações Contábeis referentes ao exercício social de 2020. Após, o colegiado retomou a sessão. **Item 4)** Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento, por intermédio da PDE nº 96, de 03 de março de 2021, do Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis referentes ao exercício social de 2020. No documento, o Auditor Independente examina (i) as demonstrações contábeis da Funpresp-Exe, que compreendem o balanço patrimonial consolidado, em 31 de dezembro de 2020, e (ii) as respectivas demonstrações consolidadas das mutações do patrimônio social e do plano de gestão administrativa, e (iii) as demonstrações individuais dos planos de benefícios e do plano de gestão administrativa, que compreendem a demonstração do ativo líquido de cada plano, da mutação do ativo líquido de cada plano e das provisões técnicas dos planos para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas. Segundo o Auditor Independente, as demonstrações contábeis acima referidas *“apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira consolidada da Funpresp-Exe, individual e por plano de benefícios em 31 de dezembro de 2020, e o desempenho consolidado e por plano de benefícios de suas operações para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às Entidades reguladas pelo Conselho Nacional de Previdência Complementar*

---

**ATA DA 63ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 19 DE MARÇO DE 2021**

---

(CNPC)”. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto. **Item 5)** Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento da ata da reunião ordinária nº 76 do Comitê de Investimentos e Riscos. **Item 6)** Não houve informes nesta sessão. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia vinte e seis de março de dois mil e vinte e um, 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 oito horas e cinquenta e dois minutos tendo eu, Jamile Bilu Rodrigues, 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

**Jamile Bilu Rodrigues**  
Secretária da Reunião