
ATA DA 78ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 25 DE JUNHO DE 2021

DATA, HORA E LOCAL: Às nove horas e dois minutos do vigésimo quinto dia do mês de junho 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. Jamile Bilu Rodrigues, Analista de Previdência Complementar e o Sr. Rennan Trindade de Souza, Assistente Administrativo. **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Coordenador de Auditoria Interna; Sra. Samitha Terra Duarte Freitas, Coordenadora de Controles Internos e Riscos; e Sra. Cristina Araújo Santana, Coordenadora de *Compliance*. **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 da reunião anterior (77ª Reunião Ordinária); 3) Avaliação das Normas Internas de Governança: Zero para Elaboração e Controle de Normativos; 4) Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação – maio 2021; Assuntos Informativos: 5) Relatório de Atividades da Diretoria Executiva – 1º trimestre 2021; 6) Reporte mensal da Gerência de Conformidade e Controles Internos – maio 2021; 7) Ata dos Colegiados e Órgãos Auxiliares; e 8) 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, 3, 6, 4, 5, 7 e 8. Em seguida, os membros do Comitê interromperam sua reunião para participar da 100ª Reunião Ordinária do Conselho Deliberativo, ocasião em que realizaram a apresentação do Relatório Anual do Comitê de Auditoria, referente ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2020, o qual, de acordo com o art. 6º da Instrução Previc nº 3, de 24 de agosto de 2018, c/c art. 54 do Regimento Interno da Fundação, contém: (i) as atividades exercidas no período, no âmbito de suas atribuições; (ii) manifestação sobre a efetividade dos controles internos da Funpresp-Exe, com evidenciação das deficiências detectadas; (iii) manifestação sobre a efetividade da auditoria independente e da auditoria interna, inclusive com relação à verificação do cumprimento de dispositivos legais e normativos aplicáveis à Funpresp-Exe, além de seus regulamentos e códigos internos, com evidenciação das deficiências detectadas; (iv) descrição das recomendações apresentadas à Diretoria-Executiva, especificando aquelas não acatadas, com as respectivas justificativas; e (v) manifestação sobre a adequação das demonstrações contábeis às práticas contábeis adotadas no Brasil e às normas editadas pelos órgãos regulador e fiscalizador. O Presidente do Coaud ressaltou ainda durante a reunião do Conselho Deliberativo que foi o primeiro ano de implantação do Comitê e que,

ATA DA 78ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 25 DE JUNHO DE 2021

no entendimento do colegiado, o resultado foi positivo para a Fundação, pois tem colaborado para o seu desenvolvimento. Também agradeceu todo o suporte e a prestação de informações recebidas das áreas técnicas e o apoio do Conselho Deliberativo ao longo do ano para realização de suas atividades. Após, os membros do Coaud deram continuidade à 78ª reunião ordinária do Comitê. **Item 2)** A ata da 77ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria foi aprovada e será assinada pelos integrantes por meio de sistema institucional de assinatura eletrônica. **Item 3)** Os membros do Coaud realizaram uma discussão inicial da Norma Zero para Elaboração e Controle de Normativos e darão prosseguimento aos debates na próxima reunião. **Item 4)** O Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho apresentou o Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação referente ao mês de maio de 2021. Segundo o Coordenador, estão em andamento os trabalhos de Gestão de Cadastro e Gestão de Investimento. O trabalho de Gestão de Riscos Corporativos foi concluído. O Comitê de Auditoria não apresentou óbices em relação ao documento apresentado, mas manifestou preocupação quanto ao atraso nas auditorias programadas, apesar de constatar que a Gerência já cumpriu praticamente 80% dos trabalhos obrigatórios previstos no Plano Anual de Trabalho, mesmo com o quadro reduzido composto apenas por um Coordenador e um Gerente, o que justifica a solicitação de aumento do quadro de pessoal, conforme pleiteado pela área. Ressalte-se que a Coordenação informou que ainda está em fase de conclusão de atividades programadas no Patai 2020.

RESOLUÇÃO Nº 34: O COMITÊ DE AUDITORIA DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRESP-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos do art. 52, inciso IV do Regimento Interno, avaliou o Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação, referente ao mês de maio de 2021, e não manifestou óbices em relação ao documento apresentado.

Item 5) Os membros do Comitê tomaram conhecimento do Relatório de Atividades da Diretoria Executiva, referente ao 1º trimestre 2021. **Item 6)** As Sras. Samitha Freitas e Cristina Santana apresentaram reporte sobre as atividades da Gerência de Conformidade e Controles Internos (Gecci), referente a maio de 2021, atualizado com informações de junho do mesmo ano. Inicialmente, a Sra. Samitha Freitas informou as principais realizações da Gerência no período, com destaque para as ações relacionadas ao gerenciamento de riscos, como (i) a aprovação pela Diretoria Executiva do Relatório de Avaliação de Riscos e Controles Internos e dos Planos de Ação a serem implementados pelas áreas da Fundação; e (ii) a aprovação pela Diretoria Executiva da Definição de Tolerância e Apetite aos Riscos no âmbito do Risco Operacional. O Comitê de Auditoria solicitou, à Diretoria Executiva, a

ATA DA 78ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 25 DE JUNHO DE 2021

disponibilização do Relatório de Avaliação de Riscos e Controles Internos e dos Planos de Ação elaborado pela Fundação. **SOLICITAÇÃO Nº 22:** O COMITÊ DE AUDITORIA DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRESP-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos do art. 52 do Regimento Interno, solicita, à Diretoria Executiva, a disponibilização do Relatório de Avaliação de Riscos e Controles Internos e dos Planos de Ação elaborado pela Fundação. Em seguida, a Sra. Cristina Santana apresentou informações sobre o Plano de Integridade e sobre o atendimento à fiscalização do Tribunal de Contas da União. Segundo a Coordenadora, a Fundação encaminhou resposta do questionário sobre Governança Organizacional e Gestão Pública por meio do sistema e-Governança em 18 de junho de 2021. Os membros tomaram conhecimento do assunto. **Item 7)** Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento da ata da reunião ordinária nº 13 do Comitê de Conformidade e Controles Internos; da ata da reunião ordinária nº 3 do Comitê de Remuneração e Seleção de Diretores; das atas das reuniões ordinárias nº 50 e 51 do Comitê de Assessoramento Técnico LegisPrev; e da ata da reunião ordinária nº 79 do Comitê de Investimentos e Riscos. **Item 8)** Não houve. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia dois de julho 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 dez horas e cinquenta e um 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