

FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA
COMPLEMENTAR DO
SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL
DO PODER EXECUTIVO



ATA DA 175ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA, DE 24 DE ABRIL DE 2023

DATA, HORA E LOCAL: Às quatorze horas e quarenta e seis minutos do vigésimo quarto dia do mês de abril do ano de dois mil e vinte e três, por meio de videoconferência. **PRESENCAS:** Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê; Sr. Nestor Ferreira Campos Filho e Sr. Edmilson Gama da Silva, membros efetivos. Presente também a Sra. Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados; e a Sra. Graciene Valdez Pereira Andrade, Analista de Previdência Complementar. **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** Não houve. **MESA:** Presidiu a reunião o Sr. Cleuber Oliveira e a secretariou a Sra. Patrícia Brito de Ávila. **PAUTA DA REUNIÃO: Assuntos Deliberativos: 1)** Ordem do dia; **2)** Reunião com o Conselho Deliberativo. **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. **Item 2)** Os membros do Comitê de Auditoria (Coaud) participaram da 117ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal, ocasião em que realizaram a reunião trimestral conjunta prevista no inciso XII do art. 52 do Regimento Interno. O Sr. Cleuber Oliveira apresentou uma síntese das atividades desenvolvidas pelo Comitê entre os dias 17 de janeiro de 2023 e 14 de abril de 2023, com foco nos principais assuntos analisados e no acompanhamento de temas relevantes da Fundação. Durante esse período, foram realizadas quatorze reuniões ordinárias, destacando-se as reuniões conjuntas feitas com o Conselho Deliberativo, com o Conselho Fiscal, com a Diretoria Executiva e com as Auditorias Interna e Independente. Em sua apresentação, o Presidente do Coaud destacou as apresentações solicitadas pelos membros às Gerências da Fundação: Relatório de Atividades da Comissão de Ética do 4º semestre de 2022; Quadro de Contingências Judiciais de 2022; Evolução dos Créditos a Receber em Atraso referentes ao 4º trimestre de 2022 e ao 1º trimestre de 2023; Relatórios de Ouvidoria do 3º e do 4º trimestres de 2022; Relatório de Atividades da Diretoria Executiva referente ao 4º trimestre de 2022; Reporte sobre o Sistema de Gestão Previdenciária – SIGPREV, posição em 17 de fevereiro de 2023; Cumprimento do Calendário das Obrigações Fiscais e Legais, referente ao 4º trimestre de 2022; Relatório Coger; Quadro das aquisições e contratações da entidade do 4º trimestre de 2022; Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa de novembro de 2022 a fevereiro de 2023; Relatórios de Execução das Políticas de Investimentos de novembro de 2022 a fevereiro de 2023; e Relatórios de Atividades da Gerência de Auditoria Interna referentes ao período de janeiro a março de 2023. Também relatou os assuntos analisados, com destaque para as matérias com sugestões de aprimoramento: Norma de Elaboração e Controle de Normativos; Norma de Gestão da Estrutura Contábil; e as Demonstrações Contábeis de 2022. O Sr. Cleuber Oliveira também informou quais foram as atas que os membros do Coaud tomaram conhecimento, disponibilizadas na Sala de Governança do Comitê. Após, o Sr. Edmilson Gama informou sobre a participação de dois membros do Coaud no curso Comitê de Auditoria, Fiscalização e Controles, realizado no Instituto Brasileiro de Governança Corporativa (IBGC). Segundo ele, o curso tem se mostrado muito importante, não só pelo conteúdo, mas também pela troca de experiências com os demais participantes. Além disso, a participação no curso ensejou a avaliação dos membros de que a Funpresp-Exe tem adotado as melhores práticas do mercado quanto ao Comitê de Auditoria. Em seguida, o Sr. Cleuber Oliveira ressaltou as sugestões de aprimoramento das Notas Explicativas sobre as Demonstrações Contábeis de 2022 realizadas pelo Comitê. De acordo com ele, o documento deve conter informações claras para os participantes e, em reunião conjunta com a Auditoria Externa, houve não só

contribuições para o seu aprimoramento, como também houve a sugestão de retirada de informações desnecessárias. Sobre o assunto, o Sr. Nestor Campos destacou que as Notas Explicativas devem acompanhar o crescimento da Fundação, sendo constantemente aperfeiçoadas com base no que é usual no mercado, com o objetivo de trazer um cabedal de informações mais robusto para os participantes. Ao final, o Sr. Cleuber Oliveira, em nome do Comitê de Auditoria, parabenizou o Conselheiro Luís Angoti pelas contribuições e melhorias promovidas durante sua presidência no Conselho Fiscal e, em seguida, deu boas-vindas ao novo presidente, com votos de sucesso na sua jornada. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 28 de abril de 2023, às 9h. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê de Auditoria da Funpresp-Exe, considerou encerrados os trabalhos às 15h03, 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 **Edmilson Gama da Silva**
Presidente do Comitê de Auditoria Membro do Comitê de Auditoria

Nestor Ferreira Campos Filho **Patrícia Brito de Ávila**
Membro do Comitê de Auditoria Secretária da Reunião



Documento assinado eletronicamente por **Edmilson Gama da Silva, Membro do Comitê de Auditoria**, em 15/05/2023, às 13:51, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **Cleuber Oliveira, Membro do Comitê de Auditoria**, em 15/05/2023, às 15:29, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **Nestor Ferreira Campos Filho, Membro do Comitê de Auditoria**, em 17/05/2023, às 15:21, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **Patricia Brito de Avila, Coordenadora**, em 18/05/2023, às 10:52, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site https://sei.funpresp.com.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **0105047** e o código CRC **E7ADB295**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000501.000047/2023-14

SEI nº 0105047

Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo – Funpresp-Exe

SCN Q 2 BL A Corporate Financial Center Salas 201-204 - CEP 70712-900 -

<https://funpresp.com.br>