

FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA
COMPLEMENTAR DO
SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL
DO PODER EXECUTIVO



ATA DA 186ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA, DE 7 DE JULHO DE 2023

DATA, HORA E LOCAL: Às nove horas e sete minutos do sétimo dia do mês de julho do ano de dois mil e vinte e três, presencialmente na sede da Funpresp-Exe e por meio de videoconferência. **PRESENCAS:** Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê; Sr. Nestor Ferreira Campos Filho e Sr. Edmilson Gama da Silva, membros efetivos. Presentes 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:** Sr. Luiz Eduardo Alves Ferreira, Gerente de Auditoria Interna; Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Coordenador de Auditoria; Sra. Elvira Mariane Schulz, Coordenadora de Riscos de Investimentos; Sra. Anna Rosa Alux Simão, Analista de Previdência Complementar; Riamar Rodrigues Bueno e Ricardo Cavalcanti, Representantes da Auditoria Externa. **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)** Ata da Reunião Anterior; **3)** Reunião Conjunta com a Gerência de Auditoria Interna e Auditoria Independente; **Assuntos Informativos: 4)** Rating Interno para Instituições Bancárias — Indicadores e Métricas - apresentação; **5)** Metodologia de Risco Sistêmico - apresentação; **6)** Certidões negativas da Funpresp-Exe - contribuições federais, FGTS e Débitos Trabalhistas; **7)** Atas do 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. **Item 2)** A ata da 185ª reunião ordinária foi aprovada pelos membros do Comitê. **Item 3)** Os membros do Comitê de Auditoria se reuniram com a Gerência de Auditoria Interna (Geaud) e a Auditoria Externa. Os Srs. Ricardo Cavalcanti e Riamar Bueno apresentaram os principais procedimentos executados pela auditoria externa, demonstrados no Relatório Parcial sobre o Andamento dos Trabalhos de Auditoria, com posição em 31 de março. O colegiado tomou conhecimento do assunto e fez sugestões de aprimoramento ao texto. **Item 4)** Em atendimento à Solicitação Coaud nº 46, de 12 de maio de 2023, a Sra. Elvira Schulz apresentou a metodologia para avaliação da situação econômico-financeira de bancos, também chamado de *rating* quantitativo. Segundo a Coordenadora, o produto da aplicação dessa ferramenta subsidia a decisão de investimentos em ativos de emissores do setor financeiro sob a ótica dos riscos. Os membros do Coaud tomaram conhecimento do assunto e fizeram algumas considerações e sugestões de aprimoramento à metodologia. **Item 5)** Em atendimento à Solicitação Coaud nº 47, de 12 de maio de 2023, a Sra. Anna Rosa apresentou a metodologia de monitoramento do risco sistêmico, considerando os Planos de Benefícios e o PGA da Funpresp-Exe. Os membros tomaram conhecimento do assunto e destacaram a relevância do auxílio desse tipo de ferramenta para o fortalecimento do controle de riscos da Fundação. Após, o Sr. Cleuber Oliveira solicitou que as eventuais sinalizações decorridas da aplicação da metodologia sejam informadas ao Coaud para que seja viabilizado o acompanhamento dos riscos por este colegiado de forma tempestiva. **SOLICITAÇÃO nº 51:** O COMITÊ DE AUDITORIA DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO —

FUNPRES-EXE, no uso de suas atribuições e, nos termos do art. 52, inciso VI do Regimento Interno, solicita, à Diretoria Executiva, que informe este Comitê de Auditoria tempestivamente sobre eventuais sinalizações de risco verificadas no monitoramento do risco sistêmico. **Item 6)** O Coaud tomou ciência do Certificado de Regularidade do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço (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 Funpres-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 7)** Foram disponibilizados para os membros do Coaud os atos da 119ª reunião ordinária do Conselho Fiscal e da 124ª reunião ordinária do Conselho Deliberativo. **Item 8)** Não houve informes nesta sessão. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 14 de julho de 2023, às 9 horas. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê de Auditoria da Funpres-Exe, considerou encerrados os trabalhos às 11h11, 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 28/07/2023, às 17:37, 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 28/07/2023, às 17:53, 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 28/07/2023, às 20:26, 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 04/08/2023, às 17:47, 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 **0115682** e o código CRC **8759800C**.

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>