

FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA
COMPLEMENTAR DO
SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL
DO PODER EXECUTIVO



ATA DA 189ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA, DE 24 DE JULHO DE 2023

DATA, HORA E LOCAL: Às oito horas e cinquenta e oito minutos do vigésimo quarto 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 (por videoconferência) e Sr. Edmilson Gama da Silva, membros efetivos. Presentes também a Sra. Jamile Bilu Rodrigues, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados, Substituta; a Sra. Graciene Valdez Pereira Andrade, Analista de Previdência Complementar (por videoconferência); e o Sr. Rennan Trindade de Souza, Assistente Administrativo. **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)** Reunião com o Conselho Fiscal. **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 120ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal, ocasião em que realizaram a reunião trimestral conjunta prevista no inciso XII do art. 52 do Regimento Interno. Preliminarmente, o Sr. Cleuber Oliveira ressaltou que o Comitê foi criado em 2020 e, desde então, é possível observar o crescimento, a evolução e a ampliação dos trabalhos de auditoria. Em relação à Auditoria Interna, reportou que há constante acompanhamento das atividades e avaliação positiva dos resultados. Quanto à Auditoria Externa, destacou que sua atuação foi ampliada a partir da introdução das análises trimestrais, para além da análise de balanços, o que potencializa os mecanismos de controles internos da Fundação. Na sequência, foi apresentada uma síntese das atividades desenvolvidas pelo Comitê entre os dias 24 de abril de 2023 e 14 de julho de 2023, com foco nos principais assuntos analisados e no acompanhamento de temas relevantes da Fundação. Durante esse período, foram realizadas treze 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 realizadas pelas Gerências da Fundação: Relatório de Gestão de Riscos de Investimentos; Relatório de Atividades da Comissão de Ética; Relatório de Ouvidoria; Relatório de Atividades da Diretoria Executiva; Migração para o novo sistema SigPrev; Calendário de Cumprimento das Obrigações Legais; Relatório Coger; Quadro de Contingências Judiciais; Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa; Relatórios de Execução das Políticas de Investimentos; e Relatórios de Atividades da Gerência de Auditoria Interna. Ele também destacou as apresentações oriundas de solicitações emitidas pelo Coaud às respectivas áreas responsáveis: Solicitação nº 40 (Resultado da pesquisa de satisfação do cliente *Net Promoter Score (NPS)* da Funpresp-Exe); Solicitação nº 45 (Adequação da Fundação à Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais); Solicitação nº 46 (*Rating* Interno para Instituições Bancárias — Indicadores e Métricas); Solicitação nº 47 (Metodologia de Risco Sistêmico); e Solicitação nº 48 (Programa de Responsabilidade Ambiental e Social). Em seguida, o Presidente do

Comitê relatou os assuntos analisados pelos membros e informados pelas áreas técnicas, com destaque para as matérias com sugestões de aprimoramento: Relatório de Propósito Específico emitido pela Auditoria Externa e Código de Conduta Ética e Disciplinar; bem como quais foram as atas das reuniões dos colegiados que os membros do Coaud tomaram conhecimento. Complementarmente, o Sr. Cleuber Oliveira destacou a participação dele e do Sr. Edmilson Gama no curso “Comitê de Auditoria, Fiscalização e Controles”, promovido pelo Instituto Brasileiro de Governança Corporativa, com carga horária de 64 horas. Após, o Sr. Edmilson Gama afirmou que o Comitê de Auditoria tem mantido como um dos focos a gestão de riscos da entidade e, nesse sentido, é importante destacar o trabalho que vem sendo desempenhado pela Coordenação de Riscos de Investimentos, haja vista as entregas que foram realizadas em 2022 pela área na implantação de metodologias que estabelecem critérios claros para acompanhamento e análise dos riscos. Por seu turno, o Sr. Nestor Campos Filho destacou o acompanhamento realizado pelo Coaud dos trabalhos da Auditoria Externa, principalmente no tocante ao aprofundamento e aos ajustes no escopo de trabalho com a finalidade de atender às atuais necessidades da Fundação. Ele também destacou que a Auditoria Interna tem papel fundamental no relacionamento entre o Comitê e a Auditoria Externa, em especial no aprimoramento do fluxo de entrega dos relatórios que foi implementado no período. Após, o Sr. Carlos Caixeta demandou uma atualização sobre o processo de conciliação contábil e sobre a questão das debêntures no portfólio de investimentos da Fundação. Os membros esclareceram que há, na Fundação, acompanhamento dos riscos e garantias em ambos os temas. Ao final, os Conselheiros parabenizaram o Comitê pelos trabalhos e agradeceram pelas informações prestadas. O Sr. Cleuber Oliveira agradeceu a oportunidade e reforçou que o Comitê de Auditoria permanece à disposição. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 28 de julho 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 09h34, 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

Edmilson Gama da Silva

Membro do Comitê de Auditoria

Nestor Ferreira Campos Filho

Membro do Comitê de Auditoria

Jamile Bilu Rodrigues

Secretária da Reunião



Documento assinado eletronicamente por **Edmilson Gama da Silva, Membro do Comitê de Auditoria**, em 04/08/2023, às 13:06, 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 04/08/2023, às 16:23, 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 17:51, 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 **Jamile Bilu Rodrigues, Coordenador, Substituto(a)**, em 04/08/2023, às 18:28, 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 **0115692** e o código CRC **03FF239A**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000501.000075/2023-31

SEI nº 0115692

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>