

---

**ATA DA 31ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 27 DE JULHO DE 2020**

---

**DATA, HORA E LOCAL:** Às nove horas do vigésimo sétimo dia do mês de julho do ano de dois mil e vinte, por intermédio, extraordinariamente, de ferramenta eletrônica de reuniões, em razão da emergência de saúde pública decorrente do Coronavírus. **PRESENCAS:** Srs. Cleuber Oliveira, Leonardo André Paixão, Nestor Ferreira Campos Filho, todos membros do Comitê de Auditoria. Presentes também a Sra. Luz Milena Zea Fernández, Presidente do Conselho Fiscal e os membros do Conselho Fiscal no exercício da titularidade: Sr. Luís Ronaldo Martins Angoti, Sr. Humberto Durães Versiani e Sr. Leandro de Lima Galvão. Presentes, ainda o Sr. Luiz Eduardo Alves Ferreira, Gerente de Auditoria Interna; a Sra. Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados; Sra. Jamile Bilu Rodrigues, Analista de Previdência Complementar; e a Sra. Esther de Godoy Ponteiro, Assistente Administrativo da Funpresp-Exe. **MESA:** Presidiu a sessão o Sr. Cleuber Oliveira e a secretariou a Sra. Patrícia Ávila. **PAUTA DA REUNIÃO: 1)** Reunião conjunta entre o Conselho Fiscal e o Comitê de Auditoria. **INSTALAÇÃO:** Verificado o quórum necessário, de acordo com o art. 43 do Estatuto da Funpresp-Exe cc inciso XII do art. 52 do Regimento Interno, o Presidente do Comitê de Auditoria instalou a reunião virtual e declarou iniciados os trabalhos. **DELIBERAÇÕES: Item 1)** Os membros do Comitê de Auditoria (Coaud) apresentaram uma síntese das atividades desenvolvidas pelo colegiado entre os dias 17 de abril e 17 de julho de 2020. Durante esse período, foram realizadas quinze reuniões ordinárias e uma reunião extraordinária, com destaque para as reuniões conjuntas feitas com o Conselho Deliberativo, com o Conselho Fiscal, com a Diretoria-Executiva, com o Tribunal de Contas da União e com algumas gerências internas. Os principais assuntos analisados no período foram Norma de Auditoria Interna, Regimento Interno, Política de Alçadas Relatórios de Auditoria Interna e Externa, Contratação de Auditoria Independente, Relatório de Controles Internos, Tecnologia da Informação, Norma da Comissão de Ética, dentre outros. Adiante, os membros do Coaud apresentaram sugestões de melhorias para a elaboração dos próximos Relatórios de Controles Internos – RCI, especificamente no que se refere à tempestividade de emissão do relatório e do acompanhamento dos planos de ação. Em especial, foi sugerido que a cada reunião mensal, alguma não conformidade verificada ou alguma necessidade de ajuste constatada seja objeto de recomendação à Diretoria-Executiva com indicativo de prazo de atendimento. A Diretoria-Executiva, por sua vez, apresentaria um plano de ação com o prazo que considera adequado para solução do problema. Uma vez concluídas as atividades previstas no plano de ação, a Gerência de Auditoria Interna apresenta a baixa ao Conselho Fiscal. Ao final do semestre, as recomendações são consolidadas no RCI, que inclusive pode indicar as recomendações que já foram atendidas ou concluídas. Ainda sobre o RCI, o Sr. Cleuber sinalizou que,

---

**ATA DA 31ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 27 DE JULHO DE 2020**

---

em outras entidades fechadas de previdência complementar, é a área de Controles Internos quem auxilia na confecção do referido documento. Na ocasião, a Gerência de Auditoria Interna esclareceu que é responsável pelo acompanhamento de todo o processo relativo às recomendações na Fundação, sendo feito um relato mensal ao Conselho Deliberativo e ao Conselho Fiscal sobre o assunto. Ainda, manifestou sua concordância ao apontamento feito pelo Coaud quanto à Gerência de Conformidade e Controles Internos auxiliar na confecção do RCI. Os conselheiros fiscais agradeceram as sugestões, comprometendo-se a aprofundar suas análises acerca das propostas. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 31 de julho de 2020, às 9h. Nada mais havendo a tratar, considerou-se encerrados os trabalhos às 10h09 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**  
Presidente do Comitê de Auditoria

**Leonardo André Paixão**  
Membro do Comitê de Auditoria

**Nestor Ferreira Campos Filho**  
Membro do Comitê de Auditoria

**Patrícia Brito de Ávila**  
Secretária da Reunião