

---

**ATA DA 35ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 24 DE AGOSTO DE 2020**

---

**DATA, HORA E LOCAL:** Às nove horas e vinte de dois minutos do vigésimo quarto dia do mês de agosto 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:** Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê; Srs. Leonardo André Paixão e Nestor Ferreira Campos Filho, membros efetivos. Presentes também a Sra. Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados, e a Sra. Jamile Bilu Rodrigues, Analista de Previdência Complementar. **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** Sr. Tiago Nunes de Freitas Dahdah, Diretor de Investimentos; Sr. Bruno Eurípedes de Moura, Gerente de Controle de Investimentos; Sr. Luiz Eduardo Alves Ferreira, Gerente de Auditoria Interna; e Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Coordenador de Auditoria. **MESA:** Presidiu a reunião o Sr. Cleuber Oliveira e a secretariou a Sra. Patrícia Ávila. **PAUTA DA REUNIÃO:** **Assuntos Deliberativos:** 1) Ordem do Dia; 2) Atas da Reuniões Anteriores (31ª e 33ª Reunião Ordinária); 3) Política de Comunicação e Divulgação de Informações. **Assuntos Informativos:** 4) Relatório de Execução das Políticas de Investimentos – junho de 2020; 5) Atas dos órgãos colegiados; 6) Informes. **Assuntos Extrapauta Deliberativos:** 7) Demandas diversas. **INSTALAÇÃO:** Verificado o quórum necessário, de acordo com o art. 60, § 1º do Regimento Interno da Funpresp-Exe, o Presidente do Comitê de Auditoria instalou a reunião e declarou iniciados os trabalhos. **DELIBERAÇÕES: Item 1)** A ordem do dia foi aprovada pelos membros do Comitê. **Item 2)** As atas da 31ª e 33ª Reuniões Ordinárias do Comitê de Auditoria foram aprovadas e serão assinadas pelos integrantes por meio de sistema institucional de assinatura eletrônica. **Item 3)** O Comitê de Auditoria – Coaud dará sequência aos estudos sobre a Política de Comunicação e Divulgação de Informações nas próximas reuniões. **Item 4)** Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento da Nota Técnica nº 280/2020/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe, de 7 de agosto de 2020, referente ao mês de junho, que contempla a posição dos investimentos dos planos de benefícios ExecPrev e LegisPrev e de gestão administrativa (PGA). Com base no relatório, os Srs. Tiago Dahdah e Bruno Moura apresentaram a exposição, por fator de risco, das carteiras de investimentos para cada plano; o desempenho e a aderência aos referenciais de rentabilidade por segmento de aplicação e por plano; o monitoramento dos riscos financeiros por segmento de aplicação e por plano; os enquadramentos aos limites legais e das políticas de investimentos; e os perfis de investimentos. Ademais, apresentaram informações acerca do estágio atual de implantação do empréstimo consignado para os participantes e assistidos do Plano de Benefícios LegisPrev. Após a exposição, ainda sobre o assunto, o Comitê de Auditoria solicitou, à Diretoria Executiva, uma apresentação sobre a inadimplência na carteira de empréstimos do Plano de Benefícios ExecPrev. **SOLICITAÇÃO Nº 003:** O COMITÊ DE AUDITORIA DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA

---

**ATA DA 35ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 24 DE AGOSTO DE 2020**

---

COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRESP-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos do art. 60, § 3º do Regimento Interno, solicita, à Diretoria Executiva, uma apresentação sobre a inadimplência na carteira de empréstimos do Plano de Benefícios ExecPrev. **Item 5)** Os membros do Comitê de Auditoria tiveram conhecimento das atas das seguintes reuniões: reunião ordinária nº 83 e reuniões extraordinárias nº 2 e 3 do Conselho Fiscal; reunião ordinária nº 88 e reunião extraordinária nº 3 do Conselho Deliberativo; reunião ordinária nº 19 e reuniões extraordinárias nº 32 e 33 da Comissão de Ética; reuniões ordinárias nº 65 a 67 e reuniões extraordinárias nº 31 a 35 do Comitê de Investimentos e Riscos; reunião ordinária nº 9 e reunião extraordinária nº 3 do Comitê de Conformidade e Controles Internos; e reunião ordinária nº 9 do Comitê de Segurança. **Item 6)** Os Srs. Luiz Eduardo e Antonio Drumond apresentaram novas informações sobre o pregão para contratação de empresa de Auditoria Independente e informaram que a empresa vencedora foi inabilitada por não atender aos requisitos. O resultado final será decretado pelo pregoeiro no dia 25 de agosto. Adiante, a Sra. Patrícia Ávila informou aos membros do Coaud que a Gerência Jurídica está revisando a apresentação do quadro de ações judiciais, incorporando as sugestões realizadas por esse Comitê para a apresentação relativa ao 3º trimestre de 2020, prevista no Plano de Trabalho do Coaud para ocorrer em outubro de 2020. **Item 7)** Os membros do colegiado debateram acerca da recomendação constante da ata da 7ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria, de 14 de fevereiro de 2020, de definição de uma matriz de risco única para a Fundação, utilizando-se como anteprojeto a Matriz de Risco da Auditoria Interna, para posterior encaminhamento ao Conselho Deliberativo. Sobre o assunto, em razão de sua relevância, resolveram solicitar, à Diretoria Executiva, uma apresentação sobre o desenvolvimento da matriz de riscos da Fundação, com sugestão de que ocorra na Reunião Ordinária do Comitê prevista para o dia 25 de setembro de 2020. **SOLICITAÇÃO Nº 004:** 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. 60, § 3º do Regimento Interno, solicita, à Diretoria Executiva, em razão da recomendação constante da ata da 7ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria, de 14 de fevereiro de 2020, uma apresentação sobre o desenvolvimento da matriz de riscos da Fundação, com sugestão de que ocorra na Reunião Ordinária do Comitê prevista para o dia 25 de setembro de 2020. Adiante, os membros do Coaud debateram acerca da Resolução Coaud n. 9, de 3 de abril de 2020, constante da ata de sua 14ª Reunião Ordinária, que solicita, no item 2, informação a respeito do cumprimento do cronograma de implementação de ações alusivas à Lei n. 13.709, de 14 de agosto de 2018. A esse respeito, e em razão do início da vigência da referida Lei, resolveram solicitar, à Diretoria Executiva, informações sobre os

**ATA DA 35ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 24 DE AGOSTO DE 2020**

andamentos dos trabalhos com relação ao plano de ação para adaptação da Fundação à Lei Geral de Proteção de Dados. **SOLICITAÇÃO Nº 005:** 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. 60, § 3º do Regimento Interno, solicita, à Diretoria Executiva, informações sobre os andamentos dos trabalhos com relação ao plano de ação para adaptação da Fundação à Lei Geral de Proteção de Dados. Em seguida, o Comitê de Auditoria debateu acerca da ausência, no atual sítio eletrônico da Funpresp-Exe, na aba “Transparência”, das atribuições e dos membros do Comitê de Auditoria, assim como dos recém-criados Comitês de Governança e de Remuneração e Seleção de Diretores, a partir de 24 de julho de 2020. Por essa razão, resolveram recomendar, à Diretoria Executiva, a disponibilização dessas informações. **RECOMENDAÇÃO Nº 27:** 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. 60, § 3º do Regimento Interno, recomenda, à Diretoria-Executiva, que atualize a aba “Transparência” do sítio eletrônico da Funpresp-Exe, de modo a constar as atribuições e os membros do Comitê de Auditoria, assim como dos recém-criados Comitês de Governança e de Remuneração e Seleção de Diretores. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 28 de agosto de 2020, às 9h. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê de Auditoria da Funpresp-Exe, considerou encerrados os trabalhos às 12h33 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