

ATA DA 57ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 05 DE FEVEREIRO DE 2021

DATA, HORA E LOCAL: Às nove horas e vinte e um minutos do quinto dia do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e um, por intermédio de ferramenta eletrônica de reuniões. **PRESENCAS:** Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê; Sr. Leonardo André Paixão e Sr. 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. Luiz Eduardo Alves Ferreira, Gerente de Auditoria Interna; Sr. Rafael Liberal Ferreira de Santana, Gerente de Governança e Planejamento; Sr. Andrei José Rodrigues, Gerente de Pessoas; Sr. João Luiz Pinheiro Hortêncio de Medeiros, Gerente de Conformidade e Controles Internos; Sr. Marcos de Carvalho Ordonho, Coordenador de Planejamento e Articulação Institucional; Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Coordenador de Auditoria Interna; Sra. Mônica Fernanda Lima Bandeira Abreu Adorno, Coordenadora de Capacitação e Desenvolvimento; Sra. Cláudia Leticia Boato Alves, Coordenadora de Remuneração e Desempenho; e a Sra. Ana Julia Sousa Fernandes, Analista de Previdência Complementar. **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)** Ata de Reunião Anterior (54ª a 56ª Reuniões Ordinárias); **3)** Avaliação das Políticas Internas de Governança (Gestão de Segurança da Informação); **4)** Avaliação das Políticas Internas de Governança (Gestão de Riscos e Controles Internos); **5)** Relatório Anual de Trabalho da Auditoria Interna – Ratai 2020; **Assuntos Informativos:** **6)** Reporte sobre o andamento dos trabalhos desenvolvidos na Fundação pelo Tribunal de Contas da União e pela Previc - Solicitação Coaud nº 13; **7)** Plano de Ação Anual (PAA) 2021 - Solicitação Coaud nº 12; **8)** Ata dos Colegiados e Órgãos Auxiliares e **9)** 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 e seguiu a sequência: 1, 2, 5, 6, 4, 7, 8, 9 e 3. **Item 2)** As atas das 54ª, 55ª e 56ª Reuniões Ordinárias do Comitê de Auditoria foram aprovadas e serão assinadas pelos integrantes por meio de sistema institucional de assinatura eletrônica. **Item 3)** Os membros do Coaud farão a análise da Política de Gestão e Segurança da Informação nas próximas reuniões do Colegiado. **Item 4)** O Sr. João Luiz de Medeiros apresentou um resumo das principais alterações que estão sendo propostas, pelo Comitê de Conformidade e Controles Internos, para a Política de Gestão de Riscos e Controles Internos da Fundação. De acordo com o Gerente, em linhas gerais o documento insere de forma mais robusta o tema Integridade, inclusive no título, ampliando os textos associados e

ATA DA 57ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 05 DE FEVEREIRO DE 2021

promovendo o alinhamento de seções aos demais temas (riscos e controles); inclui mais categorias de riscos, com seção específica para o gerenciamento e detalhamento destes; promove alinhamento conceitual; ajusta as “linhas de proteção” à terminologia vigente, entre outros ajustes pontuais. Os membros do colegiado agradeceram as informações apresentadas e deliberaram por fazer a análise da Política de Gestão de Riscos e Controles Internos nas próximas reuniões. **Item 5)** O Sr. Luiz Eduardo apresentou o Relatório Anual de Trabalho da Auditoria Interna – Ratai, relativo ao ano de 2020, e informou que estão em andamento os trabalhos de Gestão Jurídica, Gestão de Riscos Corporativos e Gestão de Cadastro, que foram iniciados em dezembro de 2020, com prazo de conclusão previsto para fevereiro de 2021. Segundo o gerente de Auditoria Interna (Geaud), durante o exercício de 2020, foram emitidas 17 recomendações, provenientes dos trabalhos da Geaud, Bez Auditores Independentes e do Relatório de Controles Internos. O Comitê de Auditoria tomou conhecimento do assunto e, tendo em vista que o Ratai 2020 foi disponibilizado fora do prazo regimental, deliberou que o Relatório será apreciado na próxima sessão. **Item 6)** Em atendimento à Solicitação Coaud nº 13, de 06 de novembro de 2020, o Sr. João Luiz de Medeiros apresentou reporte sobre o andamento dos trabalhos desenvolvidos na Fundação em razão de demandas do Tribunal de Contas da União (TCU) e da Superintendência Nacional de Previdência Complementar (Previc). De acordo com o Gerente, em 2020, foram atendidas 29 demandas referentes às atividades de supervisão dos órgãos de controle. Com relação ao TCU, foi feito um Relatório de Levantamento com o objetivo de conhecer a Funpresp-Exe para identificar objetos e instrumentos de fiscalização e propor um rol de trabalhos futuros. Dentre os principais assuntos abordados no referido Relatório, destacam-se: (i) sistema de controle interno; (ii) composição do Comitê de Investimentos e Riscos; (iii) indicadores de desempenho; (iv) base cadastral; (v) estrutura organizacional; (vi) normas de investimento; (vii) alterações dos regulamentos dos planos de benefícios e (viii) implementação de atividades estratégicas. Com relação à Previc, o Gerente informou que, como a supervisão da Previc na Funpresp-Exe é contínua, por ser uma entidade sistematicamente importante, ela não elabora Relatório. No entanto, diversas demandas foram atendidas ao longo do ano sobre os seguintes temas: (i) os impactos da crise da Covid-19 nas Entidades Fechadas de Previdência Complementar; (ii) a evolução dos aspectos relacionados à governança da Fundação; (iii) o monitoramento das negociações de títulos privados; (iv) Planejamento Estratégico Institucional, (v) Plano de Ação Anual - 2020, (vi) Política de Gestão de Riscos e Controles Internos, (vii) Matriz de Riscos, (viii) Matriz de Competências, (ix) Política de Alçadas, (x) Relatório de Controles Internos referente ao 2º semestre de 2019, (xi) atas e planos de trabalhos dos comitês e (xii) o fluxo do processo

ATA DA 57ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 05 DE FEVEREIRO DE 2021

decisório, documentação e riscos próprios de investimentos. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto. **Item 7)** Em atendimento à Solicitação Coaud nº 12, de 06 de novembro de 2020, o Sr. Marcos Ordonho apresentou o Plano de Ação Anual (PAA) 2021, detalhando os sete objetivos estratégicos institucionais, a saber: (i) garantir a eficiência e escala; (ii) buscar rentabilidade consistente para os planos/perfis; (iii) gerenciar reservas previdenciárias compatíveis e adequadas ao participante; (iv) ser uma entidade focada no cliente; (v) zelar pelo clima e engajamento organizacional; (vi) garantir governança de alto desempenho; e (vii) ser reconhecido pela qualidade e credibilidade. Na sequência, apresentou as ações específicas relativas a cada objetivo a serem executadas pelas gerências da Funpresp-Exe. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto. **Item 8)** Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento das atas das reuniões ordinárias nº 02 do Comitê de Remuneração e Seleção de Diretores, nº 09 do Comitê de Tecnologia da Informação, nº 11 do Comitê de Conformidade e Controles Internos, nº 12 do Comitê de Seguridade, nº 46 do Comitê de Assessoramento Técnico LegisPrev e nº 50 do Comitê de Assessoramento Técnico ExecPrev. **Item 9)** A Sra. Mônica Adorno apresentou informações sobre o procedimento de Avaliação de Desempenho da Gerência de Auditoria Interna pelo Comitê de Auditoria, bem como os prazos para conclusão dessa atividade. Em seguida, a Sra. Cláudia Alves apresentou o funcionamento do Programa de Participação nos Resultados e os indicadores estabelecidos para a Gerência de Auditoria Interna. Os membros tomaram conhecimento do assunto. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia doze de fevereiro de dois mil e vinte e um, às nove horas. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê de Auditoria da Funpresp-Exe, considerou encerrados os trabalhos às quatorze horas e doze minutos 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

Leonardo André Paixão
Membro do Comitê de Auditoria

Nestor Ferreira Campos Filho
Membro do Comitê de Auditoria

Jamile Bilu Rodrigues
Secretária da Reunião