

---

ATA DA 72ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 14 DE MAIO DE 2021

---

**DATA, HORA E LOCAL:** Às nove horas e quatorze minutos do décimo quarto dia do mês de maio 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; e Sr. Cleyton Domingues de Moura, Gerente de Tecnologia e Informação. **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 (71ª Reunião Ordinária); **3)** Relatório do Comitê de Auditoria; **4)** Relatório circunstanciado sobre as deficiências identificadas no curso dos trabalhos de auditoria e a adequação dos controles internos (art. 13 inciso II Resolução CNPC n. 27, de 6 de dezembro de 2017); **5)** Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação (abril 2021); **Assuntos Informativos:** **6)** Ata dos Colegiados e Órgãos Auxiliares; **7)** Informes; e **Assunto Informativo Extrapauta:** **8)** Sistema de Gestão Previdenciária. **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 ordem: 1, 3, 4, 5, 6, 7, 8 e 2. **Item 2)** A ata da 71ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria será analisada pelos integrantes na próxima reunião. **Item 3)** De acordo com o art. 54 do Regimento Interno, o Comitê de Auditoria deverá elaborar relatório, até 30 de junho do exercício social subsequente, contendo no mínimo as seguintes informações: (i) atividades exercidas no período, no âmbito de suas atribuições; (ii) manifestação sobre a efetividade dos controles internos da Funpresp-Exe, com evidenciação das deficiências detectadas; (iii) manifestação sobre a efetividade da auditoria independente e da auditoria interna, quando houver, inclusive com relação à verificação do cumprimento de dispositivos legais e normativos aplicáveis à Funpresp-Exe, além de seus regulamentos e códigos internos, com evidenciação das deficiências detectadas; (iv) descrição das recomendações apresentadas à Diretoria-Executiva, se houver, especificando aquelas não acatadas, com as respectivas justificativas; e (v) manifestação sobre a adequação das demonstrações contábeis às práticas contábeis adotadas no Brasil e às normas editadas pelos órgãos regulador e fiscalizador. Na ocasião, os membros do Comitê de Auditoria discutiram sobre o teor do referido Relatório, a ser apresentado ao Conselho Deliberativo no mês de junho de 2021. **Item 4)** O assunto foi adiado para a próxima sessão. **Item 5)** O Sr. Luiz Eduardo Ferreira apresentou o Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação referente ao mês de abril de 2021. Segundo o Gerente, estão em andamento os trabalhos de Gestão de Cadastro e Gestão de Riscos Corporativos, e o trabalho de Gestão de Investimento está na

---

**ATA DA 72ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 14 DE MAIO DE 2021**

---

fase de pré-auditoria. O Comitê de Auditoria não apresentou óbices em relação ao documento apresentado.

**RESOLUÇÃO Nº 30:** 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. 52, inciso IV do Regimento Interno, avaliou o Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação, referente ao mês de abril de 2021, e não manifestou óbices em relação ao documento apresentado. **Item 6)** Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento das atas das reuniões ordinárias nº 91 e 92 do Conselho Fiscal; das atas das reuniões ordinárias nº 77 e 78 do Comitê de Investimentos e Riscos; da ata da reunião ordinária nº 53 do Comitê de Assessoramento Técnico ExecPrev; da ata da reunião ordinária nº 12 do Comitê de Conformidade e Controles Internos; e da ata da reunião ordinária nº 10 do Comitê de Tecnologia da Informação. **Item 7)** O Comitê de Auditoria fez uma revisão de seu Plano Anual de Trabalho (PAT) e decidiu recomendar, ao Conselho Deliberativo, a inclusão dos seguintes itens informativos trimestrais no PAT do Comitê de 2021 para acompanhamento pelo Comitê: “Evolução dos créditos a receber em atraso” e “Quadro das aquisições e contratações da entidade”. **RECOMENDAÇÃO Nº 40:** 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. 52, inciso I do Regimento Interno, recomenda, ao Conselho Deliberativo, a inclusão dos seguintes itens informativos trimestrais no Plano de Trabalho do Comitê de 2021: “Evolução dos créditos a receber em atraso” e “Quadro das aquisições e contratações da entidade”. Na ocasião, o Coaud deliberou também por solicitar, à Diretoria Executiva, uma apresentação relativa às operações de empréstimos a participantes realizados pela Funpresp-Exe. **SOLICITAÇÃO Nº 18:** 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. 52 inciso I do Regimento Interno, solicita, à Diretoria Executiva, a realização de apresentação relativa às operações de empréstimos a participantes realizadas pela Funpresp-Exe. Adiante, os membros do Comitê tomaram conhecimento da versão final do Relatório de Controles Internos, emitido pelo Conselho Fiscal, referente ao 1º semestre de 2020. **Item 8)** Em atendimento à Solicitação Coaud nº 01, de 7 de agosto de 2020, o Sr. Cleyton Moura apresentou informe mensal sobre o andamento da aquisição da nova solução de Gestão Previdenciária pela Funpresp-Exe, tendo destacado as ações realizadas durante o período, em especial a conclusão do relatório final, após a prova de conceito que contou com a presença de representantes da Funpresp-Exe e das empresas licitantes. A prova de conceito abrangeu, de forma rigorosa, 12 macroprocessos, sendo verificados 103 itens. Segundo o Gerente, a licitante Intech comprovou atendimento aos 12 macroprocessos avaliados e a licitante Sinqia fez um questionamento com relação ao

---

**ATA DA 72ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 14 DE MAIO DE 2021**

---

cadastro de eventos contábeis para contabilização, que foi considerado improcedente. A efetivação da contratação da nova solução de Gestão Previdenciária está prevista para junho de 2021. Com relação ao contrato vigente, foi acordada uma prorrogação excepcional por 12 meses. Os membros tomaram conhecimento do assunto. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia vinte e um de maio de dois mil e vinte e um, às quatorze horas e trinta minutos. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê de Auditoria da Funpresp-Exe, considerou encerrados os trabalhos às onze horas e cinquenta e quatro minutos 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