

---

**ATA DA 76ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 11 DE JUNHO DE 2021**

---

**DATA, HORA E LOCAL:** Às nove horas e quatro minutos do décimo primeiro dia do mês de junho 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. Jamile Bilu Rodrigues, Analista de Previdência Complementar. **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)** Ata da reunião anterior (70ª e 75ª Reuniões Ordinárias); **3)** Relatório do Comitê de Auditoria; **4)** Avaliação das Normas Internas de Governança: Zero para Elaboração e Controle de Normativos; **Assuntos Informativos: 5)** Cumprimento do Calendário das Obrigações Fiscais e Legais - 1º trimestre 2021; **6)** Ata dos Colegiados e Órgãos Auxiliares; e **7)** 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 seguinte sequência: 1, 3, 5, 2, 4, 6 e 7. **Item 2)** As atas das 70ª e 75ª 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 Comitê de Auditoria discutiram a minuta do Relatório Anual do Comitê de Auditoria, referente ao ano de 2020, e revisaram a redação do texto a ser apresentado ao Conselho Deliberativo no mês de junho de 2021. De acordo com o art. 6º da Instrução Previc nº 3, de 24 de agosto de 2018, c/c art. 54 do Regimento Interno da Fundação, o Comitê de Auditoria deve 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. Após os debates, os membros do Coaud resolveram aprovar o Relatório Anual do Comitê de Auditoria, referente ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2020, e encaminhá-lo ao Conselho Deliberativo, para apreciação. **RESOLUÇÃO Nº 33: O COMITÊ**

---

**ATA DA 76ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 11 DE JUNHO DE 2021**

---

DE AUDITORIA DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRESP-EXE, no uso de suas atribuições, nos termos do art. 6º da Instrução Previc nº 3, de 24 de agosto de 2018, e do art. 54 do Regimento Interno da Fundação, aprova o Relatório do Comitê de Auditoria, referente ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2020, e encaminha o documento ao Conselho Deliberativo, para apreciação.

**Item 4)** O assunto será tratado na próxima reunião. **Item 5)** Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento do documento encaminhado pela Gerência de Conformidade e Controles Internos, em que foram disponibilizadas informações sobre o cumprimento do Calendário das Obrigações Legais e Próprias, referente ao 1º trimestre 2021. No referido documento, consta tabela com a descrição de todas as obrigações do período, data de vencimento e área responsável. Segundo a tabela, sete obrigações fiscais e legais foram cumpridas após o prazo, de um total de setenta e oito obrigações. Das sete, três tratam de “Ressarcimento de cedidos”, situação em que a Funpresp-Exe depende da Guia de Recolhimento da União emitida pelo órgão cedente, que frequentemente ocorre fora do prazo. Os membros do Coaud tomaram conhecimento da matéria e resolveram recomendar, à Diretoria Executiva, que as áreas técnicas fiquem atentas aos prazos de atendimento do Cumprimento do Calendário das Obrigações Legais e Próprias. Em seguida, o Comitê solicitou, à Diretoria Executiva, que a Gerência de Conformidade e Controles Internos inclua uma coluna que descreva a periodicidade de atendimento de cada obrigação na tabela de Cumprimento do Calendário das Obrigações Legais e Próprias. **RECOMENDAÇÃO Nº 42:** 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 XIII do Regimento Interno, recomenda, à Diretoria Executiva, que as áreas técnicas fiquem atentas aos prazos de atendimento do Cumprimento do Calendário das Obrigações Legais e Próprias. **SOLICITAÇÃO Nº 21:** 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 do Regimento Interno, solicita, à Diretoria Executiva, que a Gerência de Conformidade e Controles Internos inclua uma coluna que descreva a periodicidade de atendimento de cada obrigação na tabela de Cumprimento do Calendário das Obrigações Legais e Próprias. **Item 6)** Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento da ata da reunião ordinária nº 98 do Conselho Deliberativo; da ata da reunião ordinária nº 93 do Conselho Fiscal; da ata da reunião ordinária nº 54 do Comitê de Assessoramento Técnico ExecPrev; da ata da reunião ordinária

---

**ATA DA 76ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 11 DE JUNHO DE 2021**

---

nº 50 do Comitê de Assessoramento Técnico LegisPrev; da ata da reunião ordinária nº 29 da Comissão de Ética; da ata da reunião ordinária nº 3 do Comitê de Pessoas; e da ata da reunião ordinária nº 3 do Comitê de Governança. **Item 7)** Não houve informes nesta sessão. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia dezoito de junho 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 dez horas e trinta e um 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