
ATA DA 85ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 13 DE AGOSTO DE 2021

DATA, HORA E LOCAL: Às nove horas e vinte minutos do décimo terceiro dia do mês de agosto 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. Helano Borges Dias, Gerente de Controle de Investimentos; Sr. João Luiz Pinheiro Hortêncio de Medeiros, Gerente de Conformidade e Controles Internos; Sr. Luiz Eduardo Alves Ferreira, Gerente de Auditoria Interna; Sra. Cristina Araújo Santana, Coordenadora de *Compliance*; e Sra. Samitha Terra Duarte Freitas, Coordenadora de Controles Internos e Riscos. **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 (84ª Reunião Ordinária); **3)** Avaliação das Normas Internas de Governança: Relacionamento e Atendimento aos Participantes e Assistidos; **Assuntos Informativos:** **4)** Reporte mensal da Gerência de Conformidade e Controles Internos - junho 2021; **5)** Cumprimento do Calendário das Obrigações Fiscais e Legais - 2º trimestre 2021; **6)** Relatório de Avaliação dos Riscos e Controles Internos e dos Planos de Ação — Em cumprimento à Solicitação Coaud nº 22; **7)** Relatório de Execução das Políticas de Investimentos - junho 2021; **8)** Quadro de Certificações e Habilitações dos Conselheiros e Profissionais; **9)** Certidões negativas da Funpresp-Exe - contribuições federais, FGTS e Débitos Trabalhistas; **10)** Ata dos Colegiados e Órgãos Auxiliares; e **11)** 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, 2, 4, 5, 6, 7, 11, 10, 9, 8 e 3. **Item 2)** A ata da 84ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria foi aprovada e será assinada pelos integrantes por meio de sistema institucional de assinatura eletrônica. **Item 3)** Os membros do Coaud analisaram a Norma de Relacionamento e Atendimento aos Participantes e Assistidos e propuseram ajustes de forma e de redação no texto, conforme documento anexo, tendo deliberado, ao final, pelo envio de sua manifestação à Diretoria Executiva. **RECOMENDAÇÃO Nº 045:** O COMITÊ 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. 52 do Regimento Interno, recomenda, à Diretoria Executiva, ajustes de forma e de redação no texto da Norma de Relacionamento e Atendimento aos Participantes e Assistidos, conforme

ATA DA 85ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 13 DE AGOSTO DE 2021

documento anexo. **Item 4)** O Sr. João Luiz Pinheiro Hortêncio de Medeiros apresentou reporte sobre as atividades da Gerência de Conformidade e Controles Internos (Gecci), referente a junho de 2021, atualizado com informações de julho do mesmo ano. Inicialmente, informou as principais realizações da Gerência no período, com destaque para as ações relacionadas (i) ao nível de maturidade da gestão de riscos da Fundação para atendimento à fiscalização do Tribunal de Contas da União; (ii) à contratação do mapeamento de processos; e (iii) à revisão e elaboração de normativos internos. Em seguida, Sra. Samitha Terra informou que, em 8 de julho de 2021, o julgamento das propostas técnicas foi publicado no Diário Oficial da União, tendo os envelopes das propostas técnicas sido abertos em 14 de junho de 2021. Por fim, a Sra. Cristina Santana apresentou informações sobre a revisão e elaboração de normativos internos referentes ao Plano de Cargos e Salários, à Norma de Quarentena, à Norma de Processo Seletivo de Diretores e à Norma de Avaliação de Desempenho. Os membros tomaram conhecimento do assunto. **Item 5)** Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento da Nota Técnica nº 17/2021/COMPL/GECCI/PRESI, constante da PDE nº 380, de 23 de julho de 2021, encaminhada pela Gerência de Conformidade e Controles Internos, em que foram disponibilizadas informações sobre o cumprimento do Calendário das Obrigações Legais e Próprias, referente ao 2º trimestre 2021. No documento, consta tabela com a descrição de todas as obrigações do período, área responsável, data de vencimento, data de cumprimento, situação atual e periodicidade de atendimento de cada obrigação, conforme pedido pelo Comitê de Auditoria por meio da Solicitação nº 21, de 11 de junho de 2021. A Sra. Cristina Santana informou que, de acordo com o acompanhamento realizado pela Gerência de Conformidade e Controles Internos, foi identificado que as unidades organizacionais responsáveis cumpriram integralmente as obrigações legais e próprias, sendo que, no 2º trimestre de 2021, não foram observados casos de descumprimento das 119 obrigações monitoradas, o que demonstra o compromisso das Gerências no atendimento eficiente dos prazos legais. Dessa forma, o Coaud considera atendida a referida Solicitação, bem como também a Recomendação nº 42, de 11 de junho de 2021. Por fim, a Sra. Cristina Santana destacou a publicação da Instrução Normativa Previc nº 41, de 3 de agosto de 2021, que estabelece os procedimentos para habilitação e certificação de dirigentes das entidades fechadas de previdência complementar, revoga instruções normativas da Previc e da Secretaria de Previdência Complementar, cuja entrada em vigor se dará em 1º de setembro de 2021. Os membros tomaram conhecimento do assunto. **Item 6)** Em atendimento à Solicitação Coaud nº 22, de 25 de junho de 2021, a Gerência de Conformidade e Controles Internos disponibilizou aos membros do Comitê o Relatório de Avaliação dos Riscos e Controles Internos e dos Planos de Ação, que tem

ATA DA 85ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 13 DE AGOSTO DE 2021

por objetivo prestar informações acerca da Avaliação de Riscos e Controles, as respostas aos riscos selecionados e os principais planos de ação propostas pelas áreas, de acordo com a Metodologia de Gerenciamento de Riscos formalizada e implementada pela Funpresp-Exe. A Sra. Samitha Freitas apresentou os pontos relevantes do Relatório, explicando aos membros que as análises de riscos e controles internos feitas pelas Gerências se dividiram em quatro eixos principais: processos, pessoas, sistemas, normativos. Além disso, foram feitas análises “SWOT” como subsídio para as propostas de plano de ação. Sobre o assunto, o Sr. Cleuber Oliveira observou que, no item 3.1 “Matriz de Risco — Funpresp-Exe” do Relatório, foram avaliados 11 riscos altos, referentes a Risco Operacional, de Governança e de Tecnologia da Informação, representando 4,17% dos eventos. Como forma de acompanhamento dos riscos, a Sra. Samitha Freitas reforçou que há um cronograma para o monitoramento das atividades propostas nos Planos de Ação de cada gerência. Os membros tomaram conhecimento do assunto. **Item 7)** O Sr. Helano Dias apresentou o Relatório de Execução das Políticas de Investimentos, referente ao mês de junho de 2021, por intermédio da Nota Técnica nº 11/2021/COMON/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe, de 23 de julho de 2021, constante do Processo SEI nº 03750.010207.000027/2021-60. Os principais assuntos expostos foram: i) exposição, por fator de risco, das carteiras de investimentos para cada plano; ii) desempenho e aderência aos referenciais de rentabilidade por segmento de aplicação e por plano; iii) monitoramento dos riscos financeiros por segmento de aplicação e por plano; iv) enquadramentos aos limites legais e das políticas de investimentos considerando a segregação dos Recursos Garantidores entre as Reservas e Fundos; e v) perfis de investimentos. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto. **Item 8)** A Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados (Cosec) apresentou o quadro de certificações e habilitações dos Conselheiros e Diretores da Funpresp-Exe, tendo informado que todos os membros encontram-se certificados. Quanto à habilitação, informou que dois membros (titular e respectivo suplente) do Conselho Deliberativo protocolaram pedido de renovação junto à Superintendência Nacional de Previdência Complementar e que o membro suplente do Conselho Fiscal cuja renovação de habilitação estava vencida manifestou interesse em renunciar ao cargo. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto. **Item 9)** O colegiado tomou ciência do Certificado de Regularidade do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço (FGTS), da Certidão Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União e da Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas. Os documentos atestam a regularidade da Funpresp-Exe perante o FGTS e a Justiça do Trabalho e, ainda, que não constam pendências em nome da Fundação relativas a créditos tributários administrados pela

ATA DA 85ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 13 DE AGOSTO DE 2021

Secretaria da Receita Federal do Brasil e a inscrições em Dívida Ativa da União junto à Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional. **Item 10)** Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento das atas das reuniões ordinárias nº 383 a 389 e das atas das reuniões extraordinárias nº 74 e 75 da Diretoria Executiva; e da ata da reunião ordinária nº 100 do Conselho Deliberativo. **Item 11)** O Sr. Luiz Eduardo Alves Ferreira informou aos membros do Coaud a finalização do relatório parcial da Gestão de Investimentos e que está em andamento processo de contratação da empresa para assessorar o Conselho Fiscal na elaboração do Relatório de Controles Internos. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia vinte de agosto 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 treze horas e vinte e oito 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