
ATA DA 115ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 11 DE MARÇO DE 2022

DATA, HORA E LOCAL: Às nove horas e vinte minutos do décimo primeiro dia do mês de março do ano de dois mil e vinte e dois, por intermédio de ferramenta eletrônica de reuniões. **PRESENCAS:** Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê; Sr. Nestor Ferreira Campos Filho e Sr. Edmilson Gama da Silva, membros efetivos. Presente também a Sra. Jamile Bilu Rodrigues, Analista de Previdência Complementar. **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** Sr. Luiz Eduardo Alves Ferreira, Gerente de Auditoria Interna; Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Coordenador de Auditoria Interna; Sr. José Luiz Barros Junior, Gerente de Contabilidade, Orçamento e Tesouraria; e Sr. Reginaldo Guedes da Silva, Coordenador de Contabilidade. **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 – 113ª e 114ª Reuniões Ordinárias; 3) Parecer sobre as Demonstrações Contábeis, Atuariais, Financeiras e de Benefícios e sobre as Contas da Diretoria Executiva referente ao exercício social de 2021; 4) Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação – fevereiro 2021; 5) Homologação do Programa de Participação dos Resultados; Assuntos Informativos: 6) Ata dos Colegiados e Órgãos Auxiliares; 7) Informes; e Assunto Informativo Extrapauta: 8) Relatório do Auditor Independente. 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, 8, 3 a 7. Em seguida, o Coaud deu boas-vindas ao Sr. Edmilson Gama, novo membro do Comitê, e cada membro se apresentou e se colocou à disposição para auxiliá-lo no que for necessário. O Presidente do Coaud também informou as principais realizações do Coaud nesses dois anos de atividade do Comitê. Após, o Sr. Edmilson Gama agradeceu a acolhida e apresentou brevemente seu currículo profissional. **Item 2)** As atas da 113ª e 114ª Reuniões Ordinárias do Comitê de Auditoria serão analisadas em uma próxima reunião. **Item 3)** O Sr. José Luiz Barros Junior apresentou as Demonstrações Contábeis referentes ao exercício social de 2021, que contém: (i) o Balanço Patrimonial Consolidado; (ii) a Demonstração da Mutações do Patrimônio Social – DMPS (consolidada); (iii) a Demonstração do Plano de Gestão Administrativa – DPGA (consolidada); (iv) a Demonstração do Ativo Líquido – DAL (por Plano); (v) a Demonstração da Mutações do Ativo Líquido – DMAL (por Plano), (vi) a Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios – DPT (por Plano); (vii) as Notas Explicativas às demonstrações contábeis consolidadas; e (viii) a Carta de Representação. Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento e sugeriram ajustes pontuais de forma e de

ATA DA 115ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 11 DE MARÇO DE 2022

conteúdo na Carta de Representação, a saber: (i) no item 17, onde se lê “*A empresa possui documentos [...]*”, leia-se “*A Fundação possui documentos [...]*”; (ii) no item 26, onde se lê “*Todas as atas das assembleias de diretores e conselho [...]*”, leia-se “*Todas as atas das reuniões de diretores e conselhos [...]*”; (iii) no item 29, onde se lê “*Confirmamos que a empresa não efetuou transações [...]*”, leia-se “*Confirmamos que a Fundação não efetuou transações [...]*”; (iv) no item 30, inclusão do número da ata em que foram aprovadas as Demonstrações Contábeis pela Diretoria Executiva; e (v) exclusão do trecho “*Os trabalhos foram executados de acordo com as técnicas exigidas e nos prazos estabelecidos, não sendo de nosso conhecimento até a presente data, nada que desabone a referida empresa.*”. Após, o Sr. José Luiz Barros Junior comunicou as alterações sugeridas pela Diretoria Executiva na Carta de Representação. Por fim, o Comitê de Auditoria deliberou por recomendar, ao Conselho Deliberativo, a aprovação das Demonstrações Contábeis referentes ao exercício social de 2021 nos termos da Recomendação nº 53. **RECOMENDAÇÃO Nº 53:** 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. 17 da Resolução CNPC nº 43, de 06 de agosto de 2021, e do art. 32 da Instrução Previc nº 31, de 20 de agosto de 2020, c/c art. 52, inciso III, do Regimento Interno da Funpresp-Exe, com base no que consta da Proposição nº 3/2022/COCON/GECOT/DIRAD/FUNPRESP-EXE, constante do Processo SEI nº 03750.010405.000007/2022-33, e considerando o Relatório de Opinião da Auditoria Independente, emitido pela Moore VR Auditores e Consultores S/S, CRC-DF 002962/F, CVM 12807, que se manifesta pela adequabilidade, em todos os aspectos relevantes, da posição patrimonial e financeira consolidada e dos planos administrados pela Funpresp-Exe, e as avaliações deste Comitê ocorridas durante suas reuniões semanais, sopesando as limitações naturais decorrentes de sua estrutura e atribuições, recomenda, ao Conselho Deliberativo, aprovar as Demonstrações Contábeis relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2021, o que engloba o Balanço Patrimonial Consolidado, as Demonstrações da Mutações do Patrimônio Social por Plano de Benefício, as Demonstrações do Ativo Líquido por Plano de Benefício, as Demonstrações da Mutações do Ativo Líquido por Plano de Benefício, as Demonstrações Consolidadas do Plano de Gestão Administrativa, as Demonstrações das Provisões Técnicas por Plano de Benefício, e respectivas Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis, uma vez que refletem de forma adequada a situação patrimonial e financeira da Fundação nas suas atividades realizadas no ano de 2021. **Item 4)** De acordo com a Gerência de Auditoria Interna, o Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação, relativo a fevereiro de 2021, está em fase de finalização e será

ATA DA 115ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 11 DE MARÇO DE 2022

disponibilizado para conhecimento deste Comitê em reunião futura. **Item 5)** O Sr. Luiz Eduardo Ferreira apresentou, por intermédio do Relatório de Auditoria nº 5/2021, de 8 de março de 2022, enviado por *e-mail* em 9 de março de 2022, o Programa de Participação nos Resultados, relativo ao ano base de 2021. Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento do assunto. **Item 6)** Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento da ata da reunião ordinária nº 102 do Conselho Fiscal, das atas das reuniões ordinárias nº 416 e 417 da Diretoria Executiva e da ata da reunião ordinária nº 60 do Comitê de Assessoramento Técnico ExecPrev. **Item 7)** O Sr. Luiz Eduardo Ferreira informou aos membros do Coaud que a Gerência de Auditoria Interna está concluindo dois trabalhos de auditoria: Acompanhamento e Gestão de Contratos e Gestão de Aquisições. Sobre o trabalho de auditoria de Gestão de Aquisições, o Sr. Antônio Drummond apresentou o Relatório de Auditoria nº 12, de 22 de fevereiro de 2022, enviado por *e-mail* ao Comitê, em 8 de março de 2022. O Coordenador informou que o objetivo foi avaliar o processo de “Gerir Contratos”, tendo destacado a implementação de melhorias no fluxo do processo. Os membros do Coaud tomaram conhecimento do assunto. **Item 8)** O colegiado tomou conhecimento, por intermédio do *e-mail* enviado pela Gerência de Auditoria Interna ao Comitê, em 8 de março de 2022, do Relatório de Opinião do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis referentes ao exercício social de 2021. No documento, o Auditor Independente examina (i) as demonstrações contábeis da Funpresp-Exe, que compreende o balanço patrimonial consolidado em 31 de dezembro de 2021, (ii) as respectivas demonstrações consolidadas das mutações do patrimônio social e do plano de gestão administrativa, e (iii) as demonstrações individuais dos planos de benefícios e do plano de gestão administrativa, o que engloba a demonstração do ativo líquido de cada plano, da mutação do ativo líquido de cada plano e das provisões técnicas dos planos para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas. Segundo o Auditor Independente, as demonstrações contábeis acima referidas “*apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira consolidada da Funpresp-Exe, individual e por plano de benefícios em 31 de dezembro de 2021, e o desempenho consolidado e por plano de benefícios de suas operações para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às Entidades reguladas pelo Conselho Nacional de Previdência Complementar*”. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia dezoito de março de dois mil e vinte e dois, 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 doze horas e vinte e cinco minutos tendo eu, Jamile Bilu



ATA DA 115ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 11 DE MARÇO DE 2022

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

Edmilson Gama da Silva
Membro do Comitê de Auditoria

Nestor Ferreira Campos Filho
Membro do Comitê de Auditoria

Jamile Bilu Rodrigues
Secretária da Reunião

1_At_115ª RO COAUD_11mar2022_vf.pdf

Documento número #11e84784-7ede-41d4-9ad5-b579880153c1

Hash do documento original (SHA256): edd10b1c3cb78f14912e2f80b18d1a668a4a4f3988c10ec6ec6b021caf9d0a27

Assinaturas

✓ **CLEUBER OLIVEIRA**
CPF: 148.540.826-15
Assinou para aprovar em 29 mar 2022 às 12:01:30
Emitido por Clicksign Gestão de documentos S.A.

✓ **NESTOR FERREIRA CAMPOS FILHO**
CPF: 189.880.308-00
Assinou para aprovar em 28 mar 2022 às 16:23:36
Emitido por Clicksign Gestão de documentos S.A.

✓ **EDMILSON GAMA DA SILVA**
CPF: 047.636.498-17
Assinou para aprovar em 28 mar 2022 às 19:19:44
Emitido por Clicksign Gestão de documentos S.A.

Log

- 28 mar 2022, 15:32:34 Operador com email patricia.avila@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 criou este documento número 11e84784-7ede-41d4-9ad5-b579880153c1. Data limite para assinatura do documento: 27 de abril de 2022 (15:31). Finalização automática após a última assinatura: habilitada. Idioma: Português brasileiro.
- 28 mar 2022, 15:32:37 Operador com email patricia.avila@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura: cleubero@gmail.com, para assinar para aprovar, com os pontos de autenticação: email (via token); Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo CLEUBER OLIVEIRA e CPF 148.540.826-15.
- 28 mar 2022, 15:32:37 Operador com email patricia.avila@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura: nestor.campos.fh@gmail.com, para assinar para aprovar, com os pontos de autenticação: email (via token); Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo NESTOR FERREIRA CAMPOS FILHO e CPF 189.880.308-00.

-
- 28 mar 2022, 15:32:37 Operador com email patricia.avila@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura: edmilson.gama2015@gmail.com, para assinar para aprovar, com os pontos de autenticação: email (via token); Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo EDMILSON GAMA DA SILVA e CPF 047.636.498-17.
- 28 mar 2022, 16:23:36 NESTOR FERREIRA CAMPOS FILHO assinou para aprovar. Pontos de autenticação: email nestor.campos.fh@gmail.com (via token). CPF informado: 189.880.308-00. IP: 189.6.123.79. Componente de assinatura versão 1.232.1 disponibilizado em https://app.clicksign.com.
- 28 mar 2022, 19:19:44 EDMILSON GAMA DA SILVA assinou para aprovar. Pontos de autenticação: email edmilson.gama2015@gmail.com (via token). CPF informado: 047.636.498-17. IP: 200.169.7.194. Componente de assinatura versão 1.232.1 disponibilizado em https://app.clicksign.com.
- 29 mar 2022, 12:01:30 CLEUBER OLIVEIRA assinou para aprovar. Pontos de autenticação: email cleubero@gmail.com (via token). CPF informado: 148.540.826-15. IP: 177.235.217.143. Componente de assinatura versão 1.232.1 disponibilizado em https://app.clicksign.com.
- 29 mar 2022, 12:01:30 Processo de assinatura finalizado automaticamente. Motivo: finalização automática após a última assinatura habilitada. Processo de assinatura concluído para o documento número 11e84784-7ede-41d4-9ad5-b579880153c1.
-

**Documento assinado com validade jurídica.**

Para conferir a validade, acesse <https://validador.clicksign.com> e utilize a senha gerada pelos signatários ou envie este arquivo em PDF.

As assinaturas digitais e eletrônicas têm validade jurídica prevista na Medida Provisória nº. 2200-2 / 2001

Este Log é exclusivo ao, e deve ser considerado parte do, documento número 11e84784-7ede-41d4-9ad5-b579880153c1, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso da Clicksign disponível em www.clicksign.com.