

Resumo do Relatório do Comitê de Auditoria

O Comitê de Auditoria da ASSOCIAÇÃO DE POUPANÇA E EMPRÉSTIMO - POUPEX, órgão estatutário de assessoramento do Conselho de Administração, tem por atribuições revisar, previamente à publicação, o conjunto das demonstrações contábeis e avaliar a efetividade dos sistemas de controle interno e das auditorias interna e independente, conforme seu Regimento Interno.

Os Administradores da POUPEX são responsáveis por elaborar e garantir a integridade das demonstrações contábeis, gerir os riscos, manter sistemas de controle interno efetivo e zelar pela conformidade das atividades às normas legais e regulamentares.

A Auditoria Interna realiza trabalhos periódicos, com foco nos riscos a que a Instituição está exposta, avaliando as ações de gerenciamento de riscos e a adequação dos controles internos a partir da verificação de sua qualidade, suficiência, cumprimento e efetividade.

A KPMG Auditores Independentes é responsável pela auditoria das demonstrações contábeis da POUPEX. Avalia, também, as demonstrações contábeis, a qualidade e adequação dos sistemas de controle interno e o cumprimento de dispositivos legais e regulamentares.

ATIVIDADES DO COMITÊ DE AUDITORIA

O Comitê de Auditoria realizou reuniões regulares, no segundo semestre de 2013, com representantes da Administração, auditorias interna e independente e com executivos das principais áreas de negócios, controles internos, gestão de riscos, contabilidade, jurídica, finanças, além de outros trabalhos internos.

Nessas reuniões, abordou assuntos relacionados aos sistemas de controle interno, aspectos contábeis, provisões, contingências, gestão de riscos, discutindo inclusive recomendações emitidas pelas auditorias interna e independente.

O Comitê reuniu-se com a KPMG Auditores Independentes e tomou conhecimento do relatório sobre as demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2013, dando-se por satisfeito com as informações e esclarecimentos prestados e recomendando sua aprovação pelo Conselho de Administração da Associação.

Durante o curso dos trabalhos, não houve situação de divergência significativa entre a administração da Associação, os auditores independentes e o Comitê em relação a tais demonstrações contábeis.

CONCLUSÕES

Em decorrência dos trabalhos e atividades desenvolvidas, o Comitê de Auditoria concluiu:

- a) os sistemas de controle interno são adequados ao porte e à complexidade dos negócios da Instituição e objeto de permanente atenção por parte da Administração;
- b) a auditoria interna é efetiva, independente e responde adequadamente às demandas do Comitê;
- c) a auditoria independente é efetiva e não foram identificadas ocorrências que pudessem comprometer sua independência;
- d) as demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2013 foram elaboradas em conformidade com as normas legais e com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central, e refletem, em todos os aspectos relevantes, a situação patrimonial e financeira naquela data.

Assim, com base nos trabalhos desenvolvidos, este Comitê recomenda a aprovação pelo Conselho de Administração das demonstrações contábeis da ASSOCIAÇÃO DE POUPANÇA E EMPRÉSTIMO - POUPEX, para o exercício findo em 31 de dezembro de 2013.

Brasília, 10 de março de 2014.

JAIRO ALVES DOS SANTOS
Coordenador

GEN CLÁUDIO ROGÉRIO PINTO
Membro do COAUD

JOSÉ DE CASTRO NEVES SOARES
Membro do COAUD

JORGE LUCIO ANDRADE DE CASTRO
Membro do COAUD