

RESUMO DO RELATÓRIO DO COMITÊ DE AUDITORIA PRIMEIRO SEMESTRE DE 2014

INTRODUÇÃO

O atual modelo do Comitê de Auditoria da POUPEX foi instituído dentro das melhores práticas de Governança Corporativa, visando atender, plenamente, as exigências do Banco Central do Brasil. Essa atualização ocorreu, simultaneamente, com a adaptação do Estatuto Social da Associação em 22 de novembro de 2010.

O presente Comitê é composto por quatro membros designados em 22 de março de 2011, sendo três membros diretores da POUPEX (um deles o coordenador), e o outro membro apontado entre os membros do Conselho de Administração.

Compete ao Comitê avaliar a qualidade e integridade das demonstrações contábeis da POUPEX, o cumprimento e efetividade dos sistemas de controle interno, a observação das normas e regimentos internos, a observância das exigências legais e regulamentares, do sistema de administração de riscos e a atuação independente e qualidade dos trabalhos das empresas de auditoria externa e da auditoria interna.

A KPMG Auditores Independentes é a empresa responsável pelo exame de auditoria das demonstrações contábeis, pelo planejamento e execução das auditorias, conforme normas reconhecidas. Seu parecer deve assegurar que as referidas demonstrações contábeis representem, adequadamente, a posição patrimonial e financeira da Associação, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e Legislação Societária Brasileira.

A Auditoria Interna desenvolve sua atuação observando, principalmente, o gerenciamento de riscos, cobertura nas áreas que representam risco mais elevado e apoio ao Comitê de Auditoria.

ATIVIDADES DO COMITÊ DE AUDITORIA

O Comitê participou de diversas reuniões durante o primeiro semestre de 2014, cabendo destacar os seguintes aspectos:

a. Acompanhamento do processo de auditoria desenvolvido pela Auditoria Interna, da aprovação de seu Programa Anual de Trabalho, relativo ao exercício de 2014;

b. Discussão e avaliação das políticas de independência dos Auditores Independentes e acompanhamento do seu cumprimento, considerando-as adequadas;

c. Conhecimento e avaliação do planejamento dos trabalhos dos Auditores Independentes para o semestre de 2014, dos níveis de relevância e das áreas de risco por eles identificadas, bem como da sua satisfação na obtenção de evidências sobre as principais operações da Associação;

d. Conhecimento dos pontos de atenção e das recomendações reportadas em reuniões, e acompanhamento das providências adotadas pela Administração;

e. Acompanhamento do sistema de controle interno, de gestão de riscos e de monitoramento de fraudes, como atividade permanente do Comitê, com base nas manifestações e reuniões com os Auditores Internos e Independentes, e nos trabalhos dos comitês internos pertinentes, avaliou-se positivamente a efetividade dos sistemas de controle interno;

f. Acompanhamento e discussão do processo de elaboração das demonstrações financeiras da POUPEX, notadamente, mediante reuniões com os administradores, auditores externos e internos do semestre findo em 30 de junho de 2014.

g. Acompanhamento do canal de denúncias, aberto aos poupadores, colaboradores, estabelecimentos, emissores, fornecedores e ao público em geral, com responsabilidade direta do Comitê pelo recebimento e apuração de qualquer denúncia ou suspeita de violação ao Código de Ética da POUPEX, garantindo assim a confidencialidade e independência do processo e fortalecendo os princípios de transparência.

h. O Comitê reuniu-se com os principais executivos da POUPEX, em várias ocasiões, a fim de tomar conhecimento das principais estratégias de negócio, bem como acompanhar as melhorias operacionais e sistêmicas para fortalecimento do

processamento e segurança das transações.

O Comitê de Auditoria reuniu-se com o Auditor Independente KPMG e tomou conhecimento do parecer sobre as demonstrações financeiras do semestre findo em 30 de junho de 2014, dando-se por satisfeito com as informações e esclarecimentos prestados.

CONCLUSÃO

Com base nas ações desenvolvidas, diretamente pelo Comitê, bem como, fundamentado nas revisões e avaliações, anteriormente mencionadas, o Comitê de Auditoria recomenda a aprovação pelo Conselho de Administração, das demonstrações financeiras auditadas da POUPEX, para o semestre findo em 30 de junho de 2014.

Brasília, 19 de agosto de 2014.

JAIRO ALVES DOS SANTOS
COORDENADOR

GEN CLÁUDIO ROGÉRIO PINTO

JORGE LUCIO A. DE CASTRO

JOSÉ DE CASTRO NEVES SOARES