

FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA  
COMPLEMENTAR DO  
SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL  
DO PODER EXECUTIVO



## ATA DA 219ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA, DE 22 DE FEVEREIRO DE 2024

**DATA, HORA E LOCAL:** Às catorze horas e cinco minutos do vigésimo segundo dia do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e quatro, por meio de videoconferência. **PRESENCAS:** Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê; Sr. Antonio Elias Zoghbi de Castro e Sr. Edmílson Gama da Silva, membros efetivos. Presentes também a Sra. Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados; e a Sra. Graciene Valderes Pereira Andrade, Analista de Previdência Complementar. **PARTICIPANTES EVENTUAIS:** Sr. Luiz Eduardo Alves Ferreira, Gerente de Auditoria Interna; Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Coordenador de Auditoria; Sra. Larissa de Paula Gouvêa, Gerente de Cadastro e Arrecadação; e Sr. Roberto Machado Trindade, Gerente de Patrimônio, Logística e Contratações. **MESA:** Presidiu a reunião o Sr. Cleuber Oliveira e a secretariou a Sra. Patrícia Brito de Ávila. **PAUTA DA REUNIÃO:** **Assuntos Deliberativos:** **1)** Ordem do dia; **2)** Ata da Reunião Anterior; **3)** Reunião Conjunta com a Gerência de Auditoria Interna e Auditoria Independente; **4)** Programa de Remuneração Variável - avaliação da Geaud 2023; **Assuntos Informativos:** **5)** Créditos a Receber em Atraso - evolução - 4º Trimestre 2023; **6)** Quadro das aquisições e contratações da entidade - 2º Semestre 2023; **7)** Quadro de Certificações e Habilitações dos Conselheiros e Profissionais - 2º Semestre 2023; **8)** Atas do Colegiados e Órgãos Auxiliares; e **9)** 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 sequência: 1, 5, 7, 2, 8, 6, 3, 4 e 9. **Item 2)** As atas da 215ª e da 217ª reuniões ordinárias foram aprovadas pelos membros do Comitê. **Item 3)** A participação da Auditoria Externa foi adiada para reunião futura do colegiado. Na oportunidade, os membros do Comitê de Auditoria se reuniram com a Gerência de Auditoria Interna (Geaud) para discutir sobre as sugestões de aprimoramento das Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis encaminhadas para a área técnica. Diante das considerações dos presentes, o Coaud sugeriu que fosse elaborado um plano de ação para a elaboração das Notas para o próximo ano, com apoio da Geaud, e complementarmente, um *benchmarking* com as principais Entidades Fechadas de Previdência Complementar no tocante à matéria. **Item 4)** Em atendimento ao parágrafo único da cláusula 6ª do Regulamento do Programa de Remuneração Variável, os membros do Comitê de Auditoria realizaram a avaliação dos trabalhos da Gerência de Auditoria Interna, ano-base 2023, deliberando nos termos da Recomendação a seguir. **RECOMENDAÇÃO nº 92:** O COMITÊ DE AUDITORIA DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRES-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos do parágrafo único da cláusula 6ª e da cláusula 8ª do Regulamento do Programa de Remuneração Variável, recomenda, ao Conselho Deliberativo, a aprovação da Avaliação da Gerência de Auditoria Interna referente ao Programa de Remuneração Variável, ano-base 2023, conforme documento anexo. **Item 5)** A Sra. Larissa Gouvêa apresentou, por meio da POC nº 4/2024/COARC/GEARC/DISEG/FUNPRES-EXE, de 12 de janeiro de 2024, a evolução dos créditos a receber em atraso relativos ao 4º trimestre de

2023. De acordo com a Gerente, até a competência de dezembro de 2023 encontrava-se pendente o valor de R\$ 27.405,69, referente ao nominal, multa e juros. Complementarmente, ela informou que o valor atualizado é de R\$ 23.041,15, posição em 21 de fevereiro de 2024. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto. **Item 6)** O Sr. Roberto Trindade apresentou o Quadro de Contratações e Aquisições, relativo ao 2º semestre de 2023, destacando as principais contratações efetuadas no período. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto. **Item 7)** A Cossec apresentou o Quadro de Certificações e Habilitações dos Conselheiros da Funpresp-Exe, tendo informado que todos os membros dos Conselhos Deliberativo e Fiscal se encontram habilitados e certificados. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto. **Item 8)** Foram disponibilizadas aos membros do Coaud as seguintes atas dos colegiados: (i) 57ª e 58ª reuniões ordinárias da Comissão de Ética; e (ii) 1ª reunião ordinária e 1ª reunião extraordinária da Comissão de Apuração Ética e Disciplinar. **Item 9)** Não houve informes nesta sessão. **ENCERRAMENTO:** A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 1º de março de 2024, às 9h. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê de Auditoria da Funpresp-Exe, considerou encerrados os trabalhos às 15h54, tendo eu, Patrícia Brito de Ávila, secretária da reunião, lavrado e subscrito esta ata, que após lida e aprovada, segue assinada pelos presentes.

**Cleuber Oliveira**

Presidente do Comitê de Auditoria

**Edmílson Gama da Silva**

Membro do Comitê de Auditoria

**Antonio Elias Zoghbi de Castro**

Membro do Comitê de Auditoria

**Patrícia Brito de Ávila**

Secretária da Reunião



Documento assinado eletronicamente por **Cleuber Oliveira, Membro do Comitê de Auditoria**, em 25/03/2024, às 15:55, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **Edmílson Gama da Silva, Membro do Comitê de Auditoria**, em 27/03/2024, às 11:17, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora**, em 08/04/2024, às 15:47, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **Antonio Elias Zoghbi, Membro do Comitê de Auditoria**, em 08/04/2024, às 15:48, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [https://sei.funpresp.com.br/sei/controlador\\_externo.php?acao=documento\\_conferir&id\\_orgao\\_acesso\\_externo=0](https://sei.funpresp.com.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0), informando o código verificador **0149124** e o código CRC **CCFECB2C**.

SCN Q 2 BL A Corporate Financial Center Salas 201-204 - CEP 70712-900 -

<https://funpresp.com.br>