

FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA
COMPLEMENTAR DO
SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL
DO PODER EXECUTIVO



ATA DE REUNIÃO

ATA DA 229ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA

DATA: 26/04/2024

HORA: 9h12

LOCAL: Sede da Funpresp-Exe e por meio de videoconferência

Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê; Sr. Antônio Elias Zoghbi de Castro (por videoconferência) e Sr. Edmilson Gama da Silva, membros efetivos.

PRESENCAS:

Presente também a Sra. Patrícia Biro de Ávila, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados; e a Sra. Graciene Valdez Pereira Andrade, Analista de Previdência Complementar (por videoconferência).

CONVIDADOS:

Sr. Cícero Rafael Barros Dias, Diretor-Presidente; Sr. Cleiton dos Santos Araújo, Diretor de Administração; Sra. Regina Célia Dias, Diretora de Seguridade; Sr. Gilberto Tadeu Stanzione, Diretor de Investimentos; Sr. Marcos de Carvalho Ordonho, Gerente de Governança e Planejamento (por videoconferência); Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Gerente de Auditoria Interna, Substituto; e Sr. André Costa Santana Pulschen, Coordenador de Sistemas de TI, todos com participação parcial.

Verificado o quórum necessário, de acordo com o art. 31, inciso II, do Regimento Interno da Funpresp-Exe, o Presidente do Comitê de Auditoria instalou a reunião e declarou iniciados os trabalhos.

ASSUNTOS DELIBERATIVOS:

1) Ordem do Dia

A ordem do dia foi aprovada pelos membros do colegiado e seguiu a sequência: 1, 3, 4, 5, 6, 7, 8 e 2.

2) Ata da Reunião Anterior

A ata da 226ª reunião ordinária foi aprovada pelos membros do colegiado.

3) Reunião Conjunta com a Diretoria Executiva

Os membros do Comitê de Auditoria deram início à reunião trimestral com a Diretoria Executiva, nos termos do art. 52, inciso XI, do Regimento Interno. Na oportunidade, o Sr. Cícero Dias abordou o processo de licitação para a contratação de empresa de assessoria parlamentar, informando que o processo licitatório não obteve o retorno desejado e que, por essa razão, o processo está em fase de revisão. No momento, a assessoria parlamentar da Abrapp está sendo utilizada pela Fundação para os casos que se fizerem necessários. Em seguida, a Sra. Regina Dias informou sobre o andamento do processo de contratação de seguradora, destacando que se encontra na fase final de interação com as empresas participantes do certame, no intuito de sanar eventuais dúvidas, sendo que a fase de habilitação está prevista para o início de maio. Além disso, a Diretoria de Seguridade analisa a hipótese de contratação de duas seguradoras, tendo em vista o escopo do objeto licitado. De acordo com o Sr. Cícero Dias, o processo, que foi construído com robustez, conta com a participação de várias áreas técnicas da Fundação, como a área comercial, que terá um plano de ação operacional para se adaptar às mudanças previstas. Ainda sobre o assunto, a Diretora de Seguridade ressaltou que a Fundação está muito envolvida neste processo e que todos os passos operacionais estão sendo pensados para não trazer prejuízos no período de transição. Adicionalmente, o Sr. Cleiton Araújo informou que todo o material referente à consulta pública realizada em março deste ano está disponível no sítio eletrônico da Funpresp-Exe. Na sequência, o Diretor de Administração reportou sobre a estabilização do Sistema de Gestão Previdenciária (SigPrev) e da Sala do Participante, informando que ambos estão em funcionamento e que os problemas pontuais foram contornados. A previsão é de que, até o fim do mês de junho do ano corrente, as últimas tarefas sejam concluídas e o sistema esteja estabilizado e, desse modo, haverá a descontinuidade das apresentações sobre seu *status* de implantação, sendo apenas previstos reportes pontuais aos órgãos colegiados da Fundação. Complementarmente, o Sr. André Pulschen apresentou as principais informações sobre o SigPrev e a Sala da Participante, com posição em 18 de abril de 2024. Em seguida, o Sr. Gilberto Stanzione informou sobre o processo administrativo em face do gestor Daycoval referente ao procedimento de compras de debêntures da Americanas S.A. De acordo com ele, a Diretoria Executiva deliberou pela aplicação da sanção de advertência, com ressarcimento do prejuízo causado no montante de R\$500 mil. A empresa entrou com recurso em última instância, que foi indeferido pela Diretoria Executiva. O prazo para pagamento encerrou-se no dia 25 de abril. Caso o pagamento não seja efetuado, há previsão de rescisão do contrato e inscrição na dívida ativa da União. A esse respeito, o Sr. Cleuber Oliveira demandou que o Coaud seja informado sobre os desdobramentos futuros relativos a esse processo. Após, o Sr. Cícero Dias convidou os membros do Comitê de Auditoria a participarem do Encontro de Governança, que ocorrerá no dia 7 de junho de 2024 na sede da Fundação, oportunidade em que será debatida a estrutura de governança vigente na entidade, dado o seu nível de maturidade. Sobre esse assunto, o Sr. Edmilson Gama destacou que o foco deve ser no negócio e que é necessário compatibilizá-lo com

compliance e governança. O Sr. Cícero Dias declarou que a Diretoria Executiva compartilha de tal visão e informou sobre a tramitação do processo de revisão do Estatuto, que propõe a inclusão do Comitê de Auditoria como órgão estatutário, a ser pautado na próxima reunião do Conselho Deliberativo, de 16 de maio de 2024. O Sr. Gilberto Stanzione ressaltou que, em paralelo, a alteração do Estatuto prevê a exclusão da Gerência de Auditoria Interna como órgão estatutário, permanecendo s sua previsão no Regimento Interno como área vinculada ao Conselho Deliberativo, o que significa não haver mudança significativa na prática. Diante do exposto, o Sr. Cleuber Oliveira parabenizou as áreas envolvidas com o *benchmarking* de governança realizado e que subsidiará as discussões do evento vindouro, ressaltando que o Coaud apresentará suas sugestões de aprimoramento oportunamente. Na sequência, o Sr. Cleiton Araújo reportou as progressivas melhorias no processo de apuração dos resultados do Programa de Remuneração Variável. No entanto, o Diretor sugeriu a revisão dos indicadores referentes à Gerência de Auditoria Interna, pois essa possui quatro indicadores para aferição de desempenho em face dos nove indicadores aferidos para as demais áreas. Sobre o assunto, o Coaud corroborou a posição da Diretoria e destacou que considera o momento apropriado para o início da discussão. Após, a Diretoria Executiva informou sobre a iniciativa “Momentos Estratégicos”, que consiste na participação de especialistas, apresentando temas estratégicos para a Funpresp-Exe, nas reuniões do Conselho Deliberativo, aproveitando para convidar os membros do Comitê a participarem sempre que possível. Em seguida, o Coaud demandou informações acerca do grau de maturidade da Fundação em termos de cibersegurança, destacando que há uma capacitação dos membros referente a esse assunto em andamento. O Diretor-Presidente esclareceu a dúvida e informou sobre as empresas recém-contratadas pela entidade para mitigar os riscos relativos a essa matéria. Adicionalmente, ele deixou em aberto para o Coaud a possibilidade de fazer sugestões e contribuições em relação ao processo de tratamento das denúncias que chegam na Ouvidoria e na Comissão de Apuração Ética e Disciplinar, com foco na otimização do fluxo de trabalho. Por fim, o Coaud agradeceu pela participação dos Diretores e pelo debate.

4) Reunião Conjunta com a Gerência de Auditoria Interna e Auditoria Independente

O item de pauta foi adiado para reunião futura do colegiado a pedido da Gerência de Auditoria Interna.

ASSUNTOS INFORMATIVOS:

5) Relatório Anual de Informações – 2023

Os membros do Coaud tomaram conhecimento do Relatório Anual de Informações de 2023.

6) Certidões negativas da Funpresp-Exe - contribuições federais, FGTS e Débitos Trabalhistas

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 Secretaria da Receita Federal do Brasil e a inscrições em Dívida Ativa da União junto à Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional.

7) Atas do Colegiados e Órgãos Auxiliares

A Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados disponibilizou aos membros as seguintes atas: (i) 6ª e 7ª reuniões extraordinárias da Comissão de Apuração Ética e Disciplinar; (ii) 13ª reunião ordinária do Comitê de Investimentos; (iii) 509ª e 510ª reuniões ordinárias da Diretoria Executiva; e (iv) 128ª reunião ordinária do Conselho Fiscal.

8) Informes

Não houve informes nesta sessão.

A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 3 de maio de 2024, às 14h. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê de Auditoria da Funpresp-Exe, considerou encerrados os trabalhos às 11h13, 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

Edmilson Gama da Silva
Membro do Comitê de Auditoria

Antônio 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 29/05/2024, às 13:12, 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 **Edmilson Gama da Silva, Membro do Comitê de Auditoria**, em 29/05/2024, às 13:18, 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 29/05/2024, às 13:55, 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 **Antonio Elias Zoghbi, Membro do Comitê de Auditoria**, em 29/05/2024, às 18:25, 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, informando o código verificador **0159262** e o código CRC **66CA6620**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000501.000080/2024-25

SEI nº 0159262

Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo – Funpresp-Exe

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

<https://funpresp.com.br>