

FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA
COMPLEMENTAR DO
SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL
DO PODER EXECUTIVO



ATA DE REUNIÃO

ATA DA 230ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA

DATA: 03/05/2024

HORA: 9h07

LOCAL: Por videoconferência

PRESENCAS: Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê; Sr. Antônio Elias Zoghbi de Castro e Sr. Edmilson Gama da Silva, membros efetivos.

Presentes também a Sra. Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados; e a Sra. Jamile Bilu Rodrigues, Analista de Previdência Complementar.

CONVIDADOS: Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Gerente de Auditoria Interna, Substituto; Sr. Vinícius Silva Bastos, Gerente de Estatística e Desenvolvimento de Produtos; Sra. Carina Bellini Cancelli, Gerente Jurídica; Sra. Renata Vila Nova de Moura Fulgêncio, Gerente de Cadastro e Arrecadação, Substituta; Sr. Ricardo de Albuquerque Cavalcanti e Sra. Riamar Rodrigues Bueno, representantes da auditoria Moore Brasil.

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, 4, 8, 3, 5, 6, 9, 2 e 7.

2) Ata da Reunião Anterior

O item de pauta será tratado em reunião futura do colegiado.

3) Plano de Desenvolvimento Individual do Gerente de Auditoria Interna 2024 - aprovação

O colegiado tomou conhecimento da proposta do Plano de Desenvolvimento Individual (PDI) do Gerente de Auditoria Interna, referente ao ciclo de 2024, que contempla o alinhamento de expectativa de carreira na Funpresp-Exe e as competências a serem desenvolvidas ou potencializadas pelo colaborador. Na ocasião, fizeram sugestões ao PDI do Gerente de Auditoria Interna, Substituto, como a de acrescentar o curso *Cyber Security* do Instituto Brasileiro de Governança Corporativa.

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

O Sr. Ricardo Cavalcanti e a Sra. Riamar Bueno, da Auditoria Externa da Funpresp-Exe, apresentaram o Relatório de Controle Interno referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023, com posição em 31 de dezembro de 2023. Após discussões, os membros do Comitê de Auditoria deliberaram nos termos da Recomendação a seguir. Por fim, os membros do Coaud solicitaram que a Auditoria Externa traga informações sobre o plano de trabalho e o cronograma para a execução de serviços relativo ao ano de 2024 na próxima reunião do Comitê.

RECOMENDAÇÃO Nº 97: 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 art. 52, inciso IV do Regimento Interno, recomenda, à Gerência de Auditoria Interna, (i) o gerenciamento e o monitoramento do processo de envio das cartas de circularização pela Auditoria Externa, para mitigar o risco de não recebimento pelas áreas técnicas no exercício de 2025 e (ii) a coordenação das recomendações encaminhadas pela Auditoria Externa relativo ao ambiente de tecnologia da informação.

ASSUNTOS INFORMATIVOS:

5) Programa de Transformação Digital - apresentação

Em atendimento à Solicitação Coaud nº 58, de 12 de janeiro de 2024, o Sr. Vinícius Silva Bastos apresentou o Programa de Transformação Digital, que é um processo de adoção e implementação de tecnologias digitais nos modelos de negócios, experiências dos clientes, processos e operações, juntamente com uma mudança de mentalidade. Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento do assunto.

6) Quadro de Contingências Judiciais - 4º trimestre de 2023

A Sra. Carina Cancelli apresentou o quadro de contingências judiciais em que a Funpresp-Exe figura como parte interessada, atualizado até 31 de março de 2024. Os membros tomaram conhecimento do assunto e resolveram se manifestar nos termos da Solicitação a seguir.

SOLICITAÇÃO nº 65: 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 art. 52, inciso XI do Regimento Interno, solicita, à Diretoria Executiva, um levantamento relativo às demandas da área jurídica que tratam de consultivo, além das já apresentadas sobre o contencioso judicial.

7) Atas do Colegiados e Órgãos Auxiliares

Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento das seguintes atas: i) ata da 24ª reunião ordinária do Comitê de Gestão de Riscos; e ii) atas da 511ª e 512ª reuniões ordinárias da Diretoria-Executiva.

8) Informes

O Sr. Antônio Drumond informou aos membros que houve impugnação, pela Mongeral Aegon Seguros e Previdência S/A, da licitação para contratação de seguro específico para cobertura de riscos atuariais decorrentes da concessão de benefício em razão de invalidez e morte de participantes, a qual foi registrada pela empresa na Controladoria Geral da União. A impugnação, avaliada como improcedente pela Diretoria Executiva, foi respondida pela Funpresp-Exe em 2 de maio de 2024. A resposta está publicada no site da Fundação por meio do Despacho nº 0155219/2024/COCAQ/GELOG/DIRAD/FUNPRES-EXE, de 2 de maio de 2024. Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento do assunto e resolveram se manifestar nos termos da Solicitação a seguir.

SOLICITAÇÃO nº 66: 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 art. 52, inciso XI do Regimento Interno, solicita, à Diretoria Executiva, disponibilização de resumo relativo ao pedido de impugnação, pela Mongeral Aegon Seguros e Previdência S/A, na licitação para contratação de seguro específico para cobertura de riscos atuariais decorrentes da concessão de

benefício em razão de invalidez e morte de participantes e à resposta da Fupresp-Exe sobre a improcedência dessa impugnação.

Em seguida, o Gerente de Auditoria Interna, Substituto, informou aos membros do Comitê sobre a proposta original de alteração do Estatuto da Funpresp-Exe, encaminhada pela Diretoria Executiva, item de pauta da reunião ordinária do Conselho Deliberativo, de 19 de abril de 2024, em especial sobre dois pontos que afetam a Gerência de Auditoria Interna: (i) vinculação hierárquica da Auditoria Interna ao Comitê de Auditoria e não ao Conselho Deliberativo; e (ii) retirada de artigo do Estatuto que trata da Auditoria Interna, mantido o artigo constante do Regimento Interno. Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento do assunto e resolveram se manifestar a esse respeito em reunião futura do colegiado. Após, o Sr. Antônio Drumond informou aos membros a finalização da auditoria na gestão de riscos. A pedido da Diretoria de Investimentos, a Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados informou aos membros do Comitê que a empresa Daycoval pediu adiamento, até o dia 07 de maio de 2024, do prazo para pagamento de multa no âmbito do contrato firmado com a Fundação. Por fim, os membros do Comitê de Auditoria resolveram solicitar, à Diretoria Executiva, uma apresentação que traga informações sobre os contratos relativos à segurança cibernética firmado pela Fundação.

SOLICITAÇÃO nº 67: 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 art. 52, inciso XI do Regimento Interno, solicita, à Diretoria Executiva, apresentação sobre os contratos relativos à segurança cibernética firmado pela Fundação.

ASSUNTO EXTRAPAUTA INFORMATIVO:

9) Créditos a Receber em Atraso - evolução - 1º trimestre de 2024

A Sra. Renata Fulgencio apresentou, por meio do Despacho nº 0153000/2024/COARC/GEARC/DISEG/FUNPRES-EXE, de 17 de abril de 2024, o panorama de inadimplência dos patrocinadores. Até a posição em 16 de abril de 2024, encontrava-se pendente o total de R\$ 7.305,81 referente a valor nominal, multa e juros, todos com prazo inferior a sessenta dias.

A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 10 de maio 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 12h12, 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

Antônio Elias Zoghbi de Castro

Membro do Comitê de Auditoria

Patrícia Brito de Ávila

Secretária da Reunião



Documento assinado eletronicamente por **Patricia Brito de Avila, Coordenadora**, em 13/06/2024, às 10:33, 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 **Cleuber Oliveira, Membro do Comitê de Auditoria**, em 13/06/2024, às 10:38, 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 28/06/2024, às 09:15, 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 01/07/2024, às 10:07, 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 **0159836** e o código CRC **6BCCDD64**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000501.000086/2024-01

SEI nº 0159836

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>