

FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA
COMPLEMENTAR DO
SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL
DO PODER EXECUTIVO



**ATA DA 264ª REUNIÃO ORDINÁRIA
DO COMITÊ DE AUDITORIA**

DATA: 20/12/2024
HORA: 09h05
LOCAL: Por meio de videoconferência
Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê; Sr. Antônio Elias Zoghbi de Castro; e Sr. Edmílson Gama da Silva, membros efetivos.

PRESENÇAS: Presente também a Sra. Graciene Valdez Pereira Andrade, Analista de Previdência Complementar.
Sr. Geraldo Julião Junior, Coordenador de Orçamento; Sra. Samitha terra Duarte Freitas, Coordenadora de Controles Internos e Riscos; Sra. Cristina Araújo Santana, Coordenadora de *Compliance*; e Sr. Rafael Liberal Ferreira de Santana, Gerente de Conformidade e Controles Internos.

CONVIDADOS:

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, 2, 7 e 8.

2) Ata da Reunião Anterior

A ata da 263ª reunião ordinária foi aprovada pelos membros do colegiado.

3) Autoavaliação do Comitê de Auditoria

Os membros do Comitê deram início ao processo de autoavaliação a ser concluído na próxima reunião do colegiado.

ASSUNTOS INFORMATIVOS:

4) Orçamento 2025 - apresentação

O Sr. Geraldo Julião apresentou o Orçamento para o ano de 2025. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto e esclareceram suas dúvidas.

5) Reporte da Gerência de Conformidade e Controles Internos

O Sr. Rafael Liberal, acompanhado de sua equipe, apresentou as principais atividades desenvolvidas no âmbito do Comitê de Gestão de Riscos, relativas ao 3º trimestre de 2024, que abrange os seguintes

temas: gestão de riscos, atendimento às fiscalizações, elaboração/revisão de normativos, programa/plano de integridade, e riscos de investimentos. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto. Na oportunidade, o Sr. Edmilson Gama indagou o Gerente sobre os desafios previstos para o próximo ano no âmbito da gestão de riscos da entidade. O Sr. Rafael Liberal destacou que, dado o crescimento notório da Funpresp-Exe, tanto em patrimônio, número de participantes e processos internos, é natural que os riscos também cresçam e, assim sendo, é fundamental que a capacidade de prevenção dos riscos seja aprimorada. Desse modo, a aprovação da matriz de riscos foi um passo importante no ano que se encerra e o estabelecimento dos riscos a partir dessa base será o principal desafio em 2025. O Gerente também ressaltou que, na área de *Compliance*, há a previsão de revisão dos normativos sobre Integridade no bojo das discussões sobre o Código de Conduta Ética e Disciplinar, dado que são temas diretamente relacionados. Além disso, a área contou com a nomeação da Coordenadora de *Compliance* como *Data Protection Officer (DPO)*, o que pressupõe a reformulação dos processos de trabalho de modo a reforçar a relação entre integridade e tecnologia da informação. Por fim, ele enfatizou que é preciso aprimorar a capacidade da Fundação de se antecipar aos riscos e que conta com a colaboração deste colegiado na empreitada. Após, o Sr. Elias Zoghbi destacou que o amadurecimento na gestão de riscos da entidade é perceptível e sugeriu que sejam avaliados os seguintes aspectos: o aprimoramento na metodologia utilizada, a possibilidade de contratação de consultoria externa e a integração com a auditoria interna. Ademais, ele apontou que seja evidenciada uma abordagem *top-down* na gestão de riscos, o que fortalecerá a governança da Fundação. Na sequência, o Sr. Cleuber Oliveira parabenizou a equipe pela qualidade dos controles internos, destacando que os mecanismos de monitoramento estão funcionando, mas que é necessário também lançar o olhar para o futuro. Além disso, ressaltou que os avanços relacionados à segurança da informação devem permanecer sempre presentes.

6) Relatório Trimestral de Gestão de Riscos em Investimentos - 3º Trimestre 2024

Os membros do Coaud tomaram conhecimento, por meio de vídeo encaminhado pela área técnica, do Relatório Trimestral de Gestão de Riscos em Investimentos, relativo ao 3º trimestre de 2024.

7) Atas do Colegiados e Órgãos Auxiliares

Não foram disponibilizadas atas.

8) Informes

O Sr. Edmilson Gama informou sobre a necessidade de ajustes formais no Relatório Parcial do Comitê de Auditoria aprovado por meio da Resolução Coaud nº 100, de 29 de novembro de 2024, e, adicionalmente, propôs que a obrigatoriedade de confecção do referido documento seja objeto de discussão no próximo ano pelo Comitê. Após, o Sr. Cleuber Oliveira agradeceu por mais um ano de trabalho no Coaud, parabenizando os membros pelo desempenho ao longo do ano que se encerra, bem como a Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados pela colaboração e apoio prestados. Por seu turno, o Sr. Elias Zoghbi agradeceu pela oportunidade de integrar o Comitê e por contar com o apoio de todos no seu processo de aprendizagem ao longo do seu primeiro ano de atividades na Fundação.

A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 10 de janeiro 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 10h54, tendo eu, Graciene Valderez Pereira Andrade, 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

Graciene Valderez Pereira Andrade
Secretária da Reunião



Documento assinado eletronicamente por **Cleuber Oliveira, Membro do Comitê de Auditoria**, em 13/01/2025, 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](#).



Documento assinado eletronicamente por **Edmilson Gama da Silva, Membro do Comitê de Auditoria**, em 13/01/2025, às 19:04, 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 **Graciene Valderez Pereira Andrade, Secretário(a) da Reunião**, em 23/01/2025, às 15:28, 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 24/01/2025, às 16:39, 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 **0196213** e o código CRC **BE712707**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000501.000006/2025-90

SEI nº 0196213

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>