



ATA DE REUNIÃO

ATA DA 266ª REUNIÃO ORDINÁRIA

DO COMITÊ DE AUDITORIA

DATA: 17/01/2025
HORA: 09h09
LOCAL: Por meio de videoconferência
Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê; e Sr. Antônio Elias Zoghbi de Castro, membros efetivos. Registra-se a ausência do Sr. Edmilson Gama da Silva, devido à licença médica.

PRESENCAS:

Presente também o Sr. Douglas Araújo Ruas, Analista de Previdência Complementar. Sr. José Luiz Barros Júnior, Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria; Sr.

CONVIDADOS: Reginaldo Guedes da Silva, Coordenador de Contabilidade; e Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Gerente de Auditoria Interna, Substituto.

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

ASSUNTOS DELIBERATIVOS:

1) Ordem do Dia

A ordem do dia foi aprovada pelos membros do colegiado.

2) Ata da Reunião Anterior

Não houve.

3) Autoavaliação do Comitê de Auditoria

Os membros do Couad deram início ao processo de autoavaliação, a ser concluído em reunião futura do colegiado.

ASSUNTOS INFORMATIVOS:

4) Benchmarking sobre a confecção das Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Em atendimento à Recomendação nº 99, emitida pelo Comitê de Auditoria na 232ª reunião ordinária, realizada em 17 de maio de 2024, o Sr. Reginaldo Guedes apresentou ao colegiado a análise comparativa entre as Notas Explicativas da Funpresp-Exe e das entidades Previ e Petros, com base nas demonstrações contábeis do ano de 2023. O objetivo do *benchmarking* foi identificar possíveis aprimoramentos a serem implementados nas Demonstrações Contábeis da Fundação, visando ao alinhamento às melhores práticas de mercado e à ampliação da transparência nas informações apresentadas aos seus públicos de interesse. Durante a reunião, foram discutidos os principais pontos de divergência e convergência entre as entidades, incluindo sugestões de melhorias que buscam garantir maior clareza, detalhamento e

acessibilidade aos dados contábeis da Fundação, como a utilização do *Planner* como ferramenta de gestão para o fechamento do Balanço Patrimonial e Notas Explicativas. Os membros tomaram conhecimento do tema e destacaram a importância de incorporar as melhores práticas observadas nas referidas entidades às Demonstrações Contábeis elaboradas pela Funpresp-Exe.

5) 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.

6) Atas dos Colegiados e Órgãos Auxiliares

Não houve.

7) Informes

Não houve.

A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 24 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 10h14, tendo eu, Douglas Araújo Ruas, secretário da reunião, lavrado e subscrito esta ata, que após lida e aprovada, segue assinada pelos presentes.

Cleuber Oliveira
Presidente do Comitê de Auditoria

Antônio Elias Zoghbi de Castro
Membro do Comitê de Auditoria

Douglas Araújo Ruas
Secretária da Reunião



Documento assinado eletronicamente por **Edmilson Gama da Silva, Membro do Comitê de Auditoria**, em 18/02/2025, às 16:01, 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 18/02/2025, às 16:52, 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 **Douglas Araujo Ruas, Analista de Previdência Complementar**, em 19/02/2025, às 16:16, 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 20/02/2025, às 12:34, 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 **0202255** e o código CRC **C3C1237B**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000501.000022/2025-82

SEI nº 0202255

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>