

ATA DA 281ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA

DATA: 25/04/2025
HORA: 09h15
LOCAL: Presencialmente e por meio de videoconferência.

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

PRESENÇAS: Presentes também o Sr. Douglas Araújo Ruas, Analista de Previdência Complementar; a Sra. Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados; a Sra. Graciene Valderez Pereira Andrade, Analista de Previdência Complementar (por videoconferência); e a Claudiane Gomes Lima Avelino, Assistente Administrativa.

CONVIDADOS: Sr. Braúlio Santiago Cerqueira, Presidente do Conselho Deliberativo, e os conselheiros no exercício da titularidade: Sr. Rafael Cunha Alves Moreira (por videoconferência), Sra. Ilka Gislayne de Melo, Sr. André Machado Gonçalves, Sr. Ivan Jorge Bechara Filho (por videoconferência) e Sr. Igor Lins da Rocha Lourenço. Sr. Cícero Rafael Barros Dias, Diretor-Presidente; Sr. Cleiton dos Santos Araújo, Diretor de Administração; Sra. Regina Célia Dias, Diretora de Segurança; Sr. Gilberto Tadeu Stanzione, Diretor de Investimentos; Sra. Carina Bellini Cancelli, Gerente Jurídica; Sr. Marcos Ordonho de Carvalho, Gerente de Governança e Planejamento (por videoconferência); Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Gerente de Auditoria Interna.

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.

ASSUNTOS INFORMATIVOS:

3) Reunião com o Conselho Deliberativo

Os membros do Comitê de Auditoria participaram da 146ª Reunião Ordinária do Conselho Deliberativo, ocasião em que realizaram a reunião trimestral conjunta prevista no inciso XII do art. 52 do Regimento Interno. Na oportunidade, o Sr. Cleuber Oliveira apresentou uma síntese das atividades desenvolvidas pelo

Comitê entre os dias 24 de janeiro de 2025 e 17 de abril de 2025, com foco nos principais assuntos analisados e no acompanhamento de temas relevantes da Fundação. Durante esse período, foram realizadas quatorze reuniões ordinárias, destacando-se as reuniões conjuntas com o Conselho Deliberativo, com o Conselho Fiscal, com a Diretoria Executiva, com a Auditoria Interna e com a Auditoria Independente. Também ocorreram diversas apresentações realizadas pelas gerências da Fundação, abrangendo temas como: Quadro de aquisições e contratações da entidade; Ações implementadas pela Gerência de Comunicação; Relatório de Gestão de Riscos de Investimento; Relatório de Controles Internos; Relatório de atividades da Diretoria Executiva; Plano de Ação Anual – Estratégico/Tático; Monitoramento de Indicadores Estratégicos; Evolução dos Créditos a Receber em atraso; Relatório de atividades da Comissão de Ética; Quadro de contingências judiciais; Relatório de Ouvidoria; Cumprimento do Calendário de Obrigações Legais e Fiscais; Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa; Relatório de Execução das Políticas de Investimento; e Relatório de atividades da Gerência de Auditoria Interna e acompanhamento dos Planos de Ação. Além dessas, foi destacada a apresentação oriunda de demandas específicas do Coaud às respectivas áreas responsáveis: Planejamento Estratégico (Solicitação Coaud nº 99), Políticas de Investimentos (2025–2029) e Gestão de Riscos de Investimentos (2025–2029). Em seguida, o Presidente do Comitê relatou os temas conhecidos e analisados pelo colegiado, com destaque para: Relatório Anual de Informações 2024; Planos Anuais de Trabalho dos colegiados estatutários; Quadro de certificações e habilitações dos conselheiros e profissionais; Parecer sobre as Demonstrações Contábeis, Atuariais, Financeiras e de Benefícios da Diretoria Executiva; Relatório Anual da Auditoria Interna 2024; Política de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos; Status de implantação e operacionalização da Cibersegurança; Plano de trabalho e cronograma 2025 da Auditoria Interna; Programa de Participação dos Resultados e Programa de Remuneração Variável 2024; Autoavaliação do Comitê de Auditoria 2024; Avaliação de Desempenho do Gerente de Auditoria Interna 2024; e Plano de Desenvolvimento Individual do Gerente de Auditoria Interna 2025, além das atas dos colegiados analisadas pelo Comitê. Complementarmente, o Sr. Cleuber Oliveira informou sobre o andamento das manifestações emitidas pelo Coaud no decorrer dos trabalhos.

Durante a reunião, o Sr. Cleuber Oliveira também registrou que o Comitê iria apresentar três temas para discussão: (i) Processo Seletivo do Coordenador de Auditoria Interna; (ii) Desenvolvimento das Atividades da Auditoria Externa; e (iii) Uso da Inteligência Artificial (IA) na Fundação. Sobre o processo seletivo para o Coordenador de Auditoria Interna, o Sr. Cleuber Oliveira relatou que participou da revisão dos *cases* e da banca de seleção. Ressaltou que o processo exigiu dedicação intensa, considerando o prazo reduzido para análise. Após revisão com as áreas de Gerência de Auditoria Interna e de Gestão de Pessoas, foram selecionados nove candidatos, dos quais cinco avançaram à fase de entrevistas. Os candidatos apresentaram bom conhecimento técnico, ainda que poucos tivessem experiência em previdência complementar. A Sra. Kamilla Magalhães de Rezende foi selecionada, destacando-se pela sólida formação em auditoria, dados e tecnologia da informação. Ficou registrado o que deve haver maior participação do Comitê de Auditoria em futuras seleções para as funções de Gerente e Coordenador de Auditoria. Quanto à Auditoria Externa, o Sr. Elias Zoghbi destacou a boa relação de trabalho estabelecida com a empresa Moore Brasil, pelo atendimento ágil às solicitações e pela entrega tempestiva dos documentos. O relatório de 2024, comparado ao de 2023, demonstrou evolução consistente, tanto no crescimento da Fundação quanto na melhoria da estrutura de governança. A qualidade das Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis também foi destaque. A Moore atendeu às expectativas do Comitê, tendo apresentado o planejamento e cronograma de trabalho para o exercício de 2025. No tocante ao uso da Inteligência Artificial, o Sr. Edmilson Gama trouxe reflexões sobre a importância estratégica da tecnologia para ganhos de produtividade, automação de processos e análise avançada de dados, indicando também preocupações com *compliance*, segurança da informação e riscos relacionados à Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD). Ressaltou a necessidade de regulamentação interna sobre o tema e de sensibilização e capacitação dos colaboradores da Fundação para um uso seguro e ético da tecnologia. Logo após, o Sr. Antônio Drumond informou que a Fundação já utiliza ferramentas de IA de maneira restrita, especialmente para pesquisas e apoio a atividades de auditoria, e que está em elaboração uma Nota Técnica para disciplinar a utilização do Copilot, contratado pela Funpresp-Exe. Em complementação, o Sr. Cícero Dias informou que iniciativas relacionadas à IA já estão em andamento, como o uso de CRM para análise de dados e projetos-piloto de automatização da análise de riscos de investimentos. O Sr. Cleiton Araújo destacou que o desenvolvimento de sistemas internos, como o sistema de gestão previdenciária, permitirá no futuro uma integração ainda mais efetiva da IA nos processos da Fundação. Por fim, o Sr. Rafael Cunha enfatizou a necessidade de que a utilização da IA seja pensada de forma estratégica e

transversal, não apenas como ferramenta operacional, mas como diferencial competitivo em todas as áreas da Fundação.

3) Informes

Não houve.

A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 29 de abril de 2025, às 09h00. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê de Auditoria da Funpresp-Exe, considerou encerrados os trabalhos às 10h23, 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

Antônio Elias Zoghbi de Castro
Membro do Comitê de Auditoria

Edmílson Gama da Silva
Membro do Comitê de Auditoria

Patrícia Brito de Ávila
Secretária da Reunião



Documento assinado eletronicamente por **Cleuber Oliveira, Membro do Comitê de Auditoria**, em 19/05/2025, às 20:20, 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 20/05/2025, às 12:23, 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 20/05/2025, às 13:40, 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 **Patricia Brito de Avila, Coordenadora**, em 21/05/2025, às 16:22, 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 **0217349** e o código CRC **44AE83AF**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000501.000069/2025-46

SEI nº 0217349

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>