



ATA DA 282ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA

DATA: 29/04/2025
HORA: 09h11
LOCAL: Presencialmente e por meio de videoconferência.

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

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

CONVIDADOS: Sr. Marcelo Dias Varella, Presidente do Conselho Fiscal, Interino (por videoconferência); Sr. José Naum de Mesquita Chagas; Sr. Carlos Roberto Caixeta; e Márcia Fernanda de Oliveira Tapajós; conselheiros no exercício do Conselho Fiscal. Sr. Cícero Rafael Barros Dias, Diretor-Presidente; Sr. José Dória Pupo Neto, Diretor de Investimentos, Substituto (por videoconferência); Sra. Regina Célia Dias, Diretora de Seguridade; e 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 Fiscal

Os membros do Comitê de Auditoria participaram da 141ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal, ocasião em que realizaram a reunião trimestral conjunta prevista no inciso XII do art. 52 do Regimento Interno da Fundação. 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 registrou que o Comitê abordaria 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 do Coordenador de Auditoria Interna, o Sr. Cleuber Oliveira informou que a Gerência de Pessoas (Gepes) escolheu um representante do Coaud para o acompanhamento da seleção e que houve uma pequena contribuição do Comitê na elaboração do edital. Foram elaborados nove cases para correção, o que demandou esforço considerável diante do curto prazo. Após avaliação, foram selecionados cinco candidatos para a banca. O processo evidenciou que, apesar do alinhamento técnico dos candidatos, poucos possuíam bagagem específica em previdência complementar. Nesse contexto, sugeriu a alteração da norma para garantir uma participação mais intensa do Comitê de Auditoria nos processos de seleção de Gerente e Coordenador de Auditoria. No que se refere às atividades da Auditoria Externa, o Sr. Elias Zoghbi ressaltou que a relação com a empresa Moore Brasil tem se mantido satisfatória, com atendimento adequado às solicitações e entrega de documentos nos prazos estabelecidos. De modo geral, a auditoria registrou uma percepção positiva sobre a evolução da governança da Fundação. Além disso, foi destacada a melhoria nas Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis, fruto de trabalho contínuo e do *benchmarking* realizado junto a grandes entidades de previdência complementar. A respeito da utilização da Inteligência Artificial (IA) na Fundação, o Sr. Elias Zoghbi destacou a relevância do tema e a necessidade de sua regulamentação interna, especialmente diante dos riscos relacionados ao uso indevido de informações confidenciais e pessoais. Foi enfatizada a importância de se estabelecer uma política de conscientização e de implementação segura da IA na Fundação, com a devida observância à legislação vigente, como a Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD) e às boas práticas de governança. Em seguida, o Sr. Marcelo Dias ponderou que, com o amadurecimento das iniciativas internas, será possível estruturar um plano de ação voltado ao controle e à governança do uso da Inteligência Artificial na Fundação. Desse modo, a Auditoria Interna poderá atuar de forma preventiva, avaliando os riscos e identificando as oportunidades associadas à aplicação da IA. Por fim, o Sr. Antônio Drumond complementou que a área de Tecnologia da Informação (Getic) está em fase de elaboração de uma nota técnica para regulamentar a utilização da IA na entidade, além de ter promovido, em conjunto com a Diretoria Executiva, ações de capacitação para disseminar o conhecimento sobre o tema entre os colaboradores.

3) Informes

Não houve.

A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 08 de maio de 2025, às 09:00. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê de Auditoria da Funpresp-Exe, considerou encerrados os trabalhos às 09h44, tendo eu, Patrícia Brito 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 20:23, 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 **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 13:41, 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 16:21, 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 **0217352** e o código CRC **132263C4**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000501.000070/2025-71

SEI nº 0217352

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>