



ATA DA 290ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA

DATA: 04/07/2025
HORA: 09h05
LOCAL: Presencialmente e por meio de videoconferência.

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

PRESENCAS:

Presentes também, o Sr. Douglas Araújo Ruas, Analista de Previdência Complementar e a Sra. Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora de Secretariado e Órgãos Colegiados.

CONVIDADOS: Sr. Cleiton dos Santos Araújo, Diretor de Administração; Sr. Roberto Machado Trindade, Gerente de Patrimônio, Logística e Contratações; Sr. Fabiano Soares dos Santos, Gerente de Análise, Planejamento e Pesquisa; Sr. José Luiz Barros, Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria; e Sra. Anna Rosa Alux Simão, Analista de Previdência Complementar.

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

A ata da 288ª reunião ordinária foi aprovada pelos membros do colegiado e será assinada por meio de ferramenta de assinatura eletrônica.

ASSUNTOS INFORMATIVOS:

3) Relatório Trimestral de Gestão de Riscos em Investimentos - 1º trimestre de 2025

A Sra. Anna Rosa apresentou, por meio de vídeo, o Relatório de Gestão de Riscos de Investimentos referente ao 1º trimestre de 2025, aprovado por meio da Resolução CORIC nº 007, de 9 de junho de 2025. Referido Relatório tem por finalidade fornecer informações sobre os riscos associados aos investimentos administrados pela Funpresp-Exe, conforme disposto na Seção II, do Capítulo II, da Resolução CMN nº 4.994, de 24 de março de 2022. De acordo com o documento, os riscos de mercado, de crédito e de liquidez se mantiveram dentro dos parâmetros definidos nas Políticas de Investimentos da Fundação e em conformidade com a legislação vigente. Quanto ao risco sistêmico, o monitoramento realizado não identificou indícios de elevação de riscos que pudessem representar ameaça de crise sistêmica. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do conteúdo apresentado.

4) Balancetes, Execução Orçamentária do PGA e Fluxo de Caixa - maio de 2025

O Sr. José Luiz Barros apresentou a Nota Técnica nº 21/2025/COORC/GECOT/DIRAD, de 18 de junho de 2025, constante do Processo SEI nº 03750.020405.000068/2025-05, que trata dos balancetes e do fluxo de caixa dos Planos de Benefícios ExecPrev e LegisPrev e de Gestão Administrativa (PGA), bem como da execução orçamentária do PGA, referentes ao mês de maio de 2025. De acordo com ele, a Funpresp-Exe encerrou referido mês com um ativo total de R\$ 12,837 bilhões. No fechamento do mês, registrou-se um crescimento de R\$ 351,3 milhões no ativo, um resultado positivo de investimentos dos Planos de Benefícios no montante de R\$ 190,6 milhões, uma execução de 68,0% das despesas administrativas previstas para o período e todos os indicadores dentro da meta estabelecida. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto.

5) Relatório de Ouvidoria - 1º trimestre de 2025

Os membros tomaram conhecimento, por meio da Nota Técnica nº 9/2025/OUVIR/DE, de 16 de junho de 2025, constante do Processo SEI nº 03750.000603.000019/2025-11, do Relatório Trimestral de Ouvidoria referente ao 1º trimestre de 2025, no qual constam as informações estatísticas da atuação da área e as ações implementadas durante o período. O documento foi elaborado com base na análise detalhada de 103 manifestações registradas no período, contemplando diferentes tipos de demandas e perfis de manifestantes. Na ocasião, apuraram a inobservância de denúncia de que trata o art. 53 do Regimento Interno. Os membros do Comitê tomaram conhecimento do assunto.

6) Atas dos Colegiados e Órgãos Auxiliares

A Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados disponibilizou aos membros as seguintes atas: (i) 26ª reunião extraordinária e 147ª reunião ordinária do Conselho Deliberativo; (ii) 7ª reunião extraordinária e 19ª reunião ordinária do Comitê de Governança; (iii) 97ª reunião ordinária do Comitê de Assessoramento Técnico ExecPrev; (iv) 8ª reunião extraordinária do Comitê de Segurança; (v) 5ª reunião extraordinária e 17ª reunião ordinária do Comitê de Riscos de Investimentos; (vi) 2ª reunião extraordinária e 27ª reunião ordinária do Comitê de Gestão de Riscos; e (vii) 7ª reunião extraordinária e 28ª reunião ordinária do Comitê de Investimentos.

7) Informes

Não houve.

ASSUNTO EXTRAPAUTA:

O Sr. Cleiton Araújo apresentou aos membros do Comitê de Auditoria, conforme determinação do Conselho Deliberativo expressa na Resolução nº 733, de 27 de junho de 2025, as atualizações aprovadas para o Regulamento Interno de Licitações e Contratações da Fundação. Na ocasião, destacou que, embora o regulamento vigente, aprovado em setembro de 2023, já estivesse em pleno funcionamento e estruturado, a Fundação identificou, ao longo do tempo, oportunidades de aprimoramento com base na experiência prática e na evolução regulatória. Nesse contexto, a revisão do regulamento contemplou a incorporação de normas complementares que antes estavam dispersas, buscando consolidar o regramento em um único documento. A atualização atendeu ainda a recomendações da Gerência de Auditoria Interna e da Superintendência Nacional de Previdência Complementar (Previc), especialmente quanto à previsão de contratações específicas para gestores terceirizados. Ao final, o Sr. Cleiton Araújo ressaltou que nas próximas revisões do regulamento a apresentação a este Comitê deverá ocorrer antes da deliberação do Conselho Deliberativo.

Na sequência, o Sr. Cleiton Araújo também prestou informes sobre o Concurso Público da Funpresp-Exe, realizado em 2024. O certame ofertou 13 vagas para o cargo de Analista de Previdência Complementar, além da formação de cadastro de reserva com 588 colaboradores para atender às necessidades futuras da Fundação. O Comitê de Auditoria reconheceu o esforço institucional e o parabenizou pelo sucesso do processo seletivo.

Dando continuidade à reunião, o Sr. Cleiton Araújo apresentou informações sobre a contratação do seguro de responsabilidade civil para administradores e diretores (seguro D&O). Informou que, ao longo da história da Fundação, diversas seguradoras prestaram esse serviço e, após a realização de processo licitatório recentemente concluído, que contou com a participação de sete empresas, a vencedora foi a KOVR Seguradora. A nova apólice, com capital segurado de R\$ 15 milhões, foi contratada por menos da metade do valor anteriormente praticado, com o dobro da cobertura anterior para os próximos cinco anos. Ainda sobre o tema, o Sr. Edmilson ressaltou que, embora o capital segurado tenha sido ampliado, o valor

da apólice reduziu significativamente, evidenciando o reconhecimento da maturidade institucional e da atuação independente e ativa do Comitê de Auditoria. O Sr. Elias complementou mencionando que a estrutura robusta de governança da Fundação é fator essencial para eventual acionamento e reembolso pelo seguro.

Por fim, foi esclarecido que o seguro D&O não cobre atos ilícitos dolosos praticados por administradores ou gestores. Em caso de responsabilização criminal com sentença condenatória transitada em julgado, a seguradora poderá exigir o reembolso das despesas cobertas, transferindo a responsabilidade para a Fundação ou o gestor envolvido.

A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 25 de julho de 2025, às 8h30. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê de Auditoria da Funpresp-Exe, considerou encerrados os trabalhos às 11h31, 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

Edmílson Gama da Silva
Membro do Comitê de Auditoria

Douglas Araújo Ruas
Secretário da Reunião



Documento assinado eletronicamente por **Douglas Araujo Ruas, Analista de Previdência Complementar**, em 18/08/2025, às 13:31, 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 18/08/2025, às 14:33, 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 **Antonio Elias Zoghbi, Membro do Comitê de Auditoria**, em 19/08/2025, às 15:55, 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 20/08/2025, às 15:17, 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 **0235019** e o código CRC **F1D6FF8E**.

