

FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA
COMPLEMENTAR DO
SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL
DO PODER EXECUTIVO



ATA DA 294ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA

DATA: 12/09/2025

HORA: 08h33

LOCAL: Por meio de videoconferência.

PRESENCAS: Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê; Sr. Antônio Elias Zoghbi de Castro e Sr. Edmilson Gama da Silva, membros efetivos. Presentes também o Sr. Douglas Araújo Ruas, Analista de Previdência Complementar e a Sra. Graciene Valderez Pereira Andrade, Coordenadora da Secretaria de Órgãos Estatutários, Substituta.

CONVIDADOS: Sr. Rafael Liberal Ferreira de Santana, Gerente Conformidade e Controles Internos; Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Gerente de Auditoria; Sra. Kamila Magalhães de Rezende, Coordenadora de Auditoria Interna; Sra. Silmara Machado Mendes, Coordenadora de *Compliance*; e Sra. Cristina Araújo Santana, Coordenadora de Controles Internos e Riscos;

Verificado o quórum necessário, de acordo com o art. 30, 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

As atas da 4ª reunião extraordinária e 292ª reunião ordinária foram aprovadas pelos membros do colegiado e serão assinadas por meio de ferramenta de assinatura eletrônica.

3) Auditoria Independente atuarial - processo licitatório

O Sr. Antônio Drumond e a Sra. Kamila Magalhães apresentaram o Documento de Formalização de Demanda Inicial - DFI, constante do Processo SEI nº 03750.010701.000034/2025-12, referente à abertura do processo de contratação de empresa especializada para prestação de serviços de auditoria atuarial independente. O objetivo da contratação é obter uma segunda opinião sobre as hipóteses biométricas, demográficas, econômicas e financeiras adotadas na avaliação atuarial dos planos de benefícios, em conformidade com a orientação do Conselho Deliberativo. A Auditoria Interna ressaltou que essa medida reforça a credibilidade, a segurança e a transparência dos estudos, agregando uma avaliação independente ao parecer elaborado pelo atuário responsável pelo plano. Além disso, contribui para fortalecer a governança, aprimorar a tomada de decisão e conferir maior confiabilidade às premissas utilizadas. Nesse sentido, a Funpresp-Exe já promoveu avaliações atuariais independentes nos exercícios de 2017, 2019, 2021 e 2023, consolidando essa prática institucional, que confere maior robustez técnica à gestão dos planos de benefícios.

RECOMENDAÇÃO nº 115: O COMITÊ DE AUDITORIA DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRESP-EXE, no uso de suas atribuições, nos termos do art. 34, inciso VIII, do Estatuto da Fundação, resolve recomendar ao Conselho Deliberativo a

abertura de processo referente à contratação da prestação de serviços de auditoria atuarial, a entrar em vigor a partir de janeiro de 2026.

4) Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação - agosto de 2025

Os membros tomaram conhecimento do Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de acompanhamento dos Planos de Ação referente a agosto de 2025. De acordo com referido Relatório, estão em andamento as auditorias em “Gerir a Arrecadação de Recursos e Cadastro”, “Gerir Investimentos” e “Gerir Tecnologia da Informação”. Complementarmente, foram apresentados as demais atividades de auditoria, como (i) acompanhamento dos indicadores PPR/PRV 2025; (ii) contratação de auditoria independente; (iii) contratação da auditoria atuarial; (iv) auditoria externa – 2º trimestre de 2025; e (v) apoio na elaboração do RCI do 1º semestre de 2025, além do extrato do Paint atualizado. Os membros tomaram conhecimento do assunto e deliberaram nos termos da Resolução a seguir.

RESOLUÇÃO nº 117: O COMITÊ DE AUDITORIA DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO –FUNPRESP-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos do art. 52, inciso IV do Regimento Interno, avaliou o Relatório de Atividades da Auditoria Interna e de Acompanhamento dos Planos de Ação, referente ao mês de agosto de 2025, e não manifestou óbices em relação ao documento apresentado.

5) Relatório de Controles Internos do Conselho Fiscal - 1º semestre de 2025

O item de pauta foi adiado a pedido da Gerência de Auditoria Interna.

6) Relatório Trimestral de Gestão de Riscos em Investimentos - 2º trimestre de 2025

A Sra. Elvira Mariane apresentou o Relatório de Gestão de Riscos de Investimentos referente ao 2º trimestre 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.

ASSUNTOS INFORMATIVOS:

7) Ações implementadas pela Gerência de Comunicação e Relacionamento - 1º semestre de 2025

A Sra. Patrícia Linden apresentou o balanço das ações implementadas pela Gerência de Comunicação e Relacionamento no segundo semestre de 2025. Durante a exposição, foram destacados os principais resultados obtidos no período, entre os quais: alcance de 3.133.770 pessoas nas redes sociais, envio de 3.826.284 e-mails, realização de 68.812 atendimentos pela central de relacionamento e Sala do Participante, 720.107 visualizações no Portal e produção de 134 peças de comunicação interna. Após a apresentação, os membros do Comitê esclareceram dúvidas e tomaram conhecimento do conteúdo apresentado.

8) Quadro das aquisições e contratações da entidade - 1º semestre de 2025

O Sr. Roberto Machado apresentou o Relatório das Aquisições e Contratações da entidade relativo ao 1º semestre de 2025, constante do Processo SEI nº 03750.010206.000056/2024-84, destacando as principais contratações efetuadas no período. Dentre o exposto, ressalta-se o total de vinte e nove contratações por inexigibilidade de licitação, vinte dispensas de licitação, quatro pregões eletrônicos, três pregões presenciais, um pregão eletrônico para registro de preços e vinte e quatro termos aditivos, totalizando oitenta e uma contratações. Os membros esclareceram suas dúvidas e tomaram conhecimento do conteúdo.

9) Cumprimento do Calendário das Obrigações Fiscais e Legais - 2º trimestre de 2025

A Sr. Rafael Liberal apresentou, por intermédio da Nota Técnica nº 35/2025/COMPL/GECCI/PRESI, de 29 de abril de 2025, constante do Processo SEI nº 03750.010304.000029/2021-51, o relatório referente ao Cumprimento do Calendário das Obrigações Fiscais e Legais do 2º trimestre de 2025. De acordo com referido documento, foram cumpridas 214 (duzentas e quatorze) obrigações legais e próprias da Fundação, sem o registro de ocorrências de descumprimento de prazos legais no período. No entanto, é importante registrar o cumprimento de 03 (três) obrigações e ocorrências após o prazo legal, o que corresponde a 1,40% do total apurado, permanecendo dentro do limite de tolerância estabelecido de até 2%. Em seguida, o Sr. Rafael Liberal apresentou aos membros a nova Coordenadora de Compliance, Sra. Silmara Machado, aprovada em processo seletivo, que assume em substituição à Sra. Cristina Araújo, que por sua vez passou a coordenar a área de Controles Internos e Riscos. Os membros manifestaram votos de boas-vindas à nova coordenadora e apoio ao desempenho de suas funções.

10) Informes

Não houve.

11) Atas dos Colegiados e Órgãos Auxiliares

Não houve.

12) Indicadores e Metas (PPR/PRV) - revisão/proposição

Em atendimento ao Memorando nº 21/2025/COREM/GEPES/DIRAD/FUNPRES-P-EXE, de 21 de agosto de 2025, foram disponibilizados aos membros do Comitê de Auditoria, para revisão e eventuais proposições, os Indicadores e Metas relativos aos Programas de Participação nos Resultados (PPR) e de Remuneração Variável (PRV). Conforme referido memorando, deveria ser encaminhada a avaliação crítica sobre os indicadores e metas da Gerência de Auditoria Interna, bem como a proposição para o ano-base de 2026, acompanhada da respectiva justificativa. Tal manifestação foi formalizada por meio do Memorando nº 17/2025/COAUD/CD/FUNPRES-P-EXE, tendo os membros deliberado nos termos da Resolução a seguir.

RECOMENDAÇÃO nº 116: O COMITÊ DE AUDITORIA DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRES-P-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos do art. 52, inciso IV, do Regimento Interno, avaliou os indicadores dos Programas de Participação nos Resultados (PPR) e de Remuneração Variável (PRV) referentes à Gerência de Auditoria Interna e não manifestou óbices em relação ao documento apresentado, conforme justificativas constantes no Memorando nº 17/2025/COAUD/CD/FUNPRES-P-EXE.

A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 26 de setembro de 2025, às 9h. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê de Auditoria da Funpres-P-Exe, considerou encerrados os trabalhos às 11h35, 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

Edmílson Gama da Silva

Membro do Comitê de Auditoria

Antônio Elias Zoghbi de Castro

Membro do Comitê de Auditoria

Douglas Araújo Ruas

Secretário da Reunião



Documento assinado eletronicamente por **Cleuber Oliveira, Membro do Comitê de Auditoria**, em 04/11/2025, às 15:27, 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 04/11/2025, às 19:03, 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 07/11/2025, às 08:54, 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 **0250131** e o código CRC **06BA0307**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000501.000133/2025-99

SEI nº 0250131

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>