



ATA DA 297ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA

DATA: 28/10/2025

HORA: 09h01

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 a Sra. Patrícia Brito de Ávila, Coordenadora da Secretaria de Órgãos Estatutários.

CONVIDADOS: Sr. Cícero Rafael Barros Dias, Diretor-Presidente; Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Gerente de Auditoria Interna; e Sra. Kamila Magalhães de Rezende, Coordenadora de Auditoria, e Srs. Sanclé Albuquerque e Diogo Gonçalves Maciel, da Moore Auditores.

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 e seguiu a seguinte sequência: 1, 2, 4, 3, 5, 6, 7 e 8.

2) Ata da Reunião Anterior

Não houve.

3) Reunião com o Conselho Fiscal - 3º trimestre de 2025

Os membros do Comitê de Auditoria (Coaud) participaram da 147ª reunião ordinária do Conselho Fiscal (CF), ocasião em que se realizou a reunião trimestral conjunta, nos termos do inciso XII do art. 51 do Regimento Interno da Fundação. Na oportunidade, o Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Coaud, apresentou síntese das atividades desenvolvidas entre 25 de julho e 26 de setembro de 2025, destacando os principais assuntos analisados e o acompanhamento de temas relevantes para a governança da Entidade. Dando prosseguimento, o Sr. Elias Zoghbi apresentou a análise de governança e conformidade relativa ao Processo de Concorrência nº 90001/2024, destinado à contratação de seguros para a proteção dos participantes, com base na documentação existente e na cronologia dos fatos. Referido estudo constatou que a administração atuou com diligência, transparência e aderência normativa, adotando medidas tempestivas e fundamentadas em defesa dos interesses da Fundação e de seus participantes. A análise evidenciou ainda conformidade procedimental e alinhamento às boas práticas de governança e gestão de riscos. Como sugestão, o Comitê propôs o acompanhamento contínuo das medidas judiciais e administrativas correlatas e a comunicação periódica ao Conselho Deliberativo sobre o tema. Por fim, o Sr. Cleuber Oliveira, comunicou o encerramento de seu mandato como membro do Comitê no final de dezembro 2025. Na ocasião, registrou sua trajetória, com participação em 196 reuniões ordinárias e 5 extraordinárias e expressou votos de êxito ao(a) futuro(a) integrante do Comitê de Auditoria, destacando a importância da continuidade e do aprimoramento dos trabalhos. O Conselho Fiscal agradeceu a relevante contribuição do membro do Comitê ao longo dos anos, ressaltando a cordialidade e a produtividade das interações.

4) Reunião Conjunta com a Gerência de Auditoria Interna e com a Auditoria Independente - 2º trimestre de 2025

Os membros se reuniram com a Auditoria Interna e a Auditoria Independente para esclarecer dúvidas sobre os testes de cybersegurança executados por esta última, tanto no que se refere à parte de infraestrutura, propriamente dita, quanto à de engenharia social. Respondidas as questões, o colegiado agradeceu à Auditoria Independente pelos esclarecimentos.

5) Créditos a Receber em Atraso - evolução - 3º trimestre de 2025

Os membros tomaram conhecimento, por meio da Nota Informativa nº 11/2025/COARC/GEARC/DISEG, de 6 de outubro de 2025, da evolução dos créditos a receber com atraso superior a 90 (noventa) dias. Segundo referido documento, até agosto de 2025 não há atraso no repasse das contribuições regulares descontadas em folha de pagamento.

6) 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, todas com referência em outubro de 2025. 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.

7) Ata dos Colegiados e Órgãos Auxiliares

Os membros tomaram conhecimento das seguintes atas: 151ª reunião ordinária e 28ª e 29ª reuniões extraordinárias do Conselho Deliberativo e 2ª reunião ordinária do Comitê de Governança, Riscos e Conformidade. Na ocasião, o colegiado indagou à Secretaria de Órgãos Colegiados se permanece o afastamento do atual Ouvidor e manifestou preocupação com sua ausência prolongada em 2025 – afastado de suas funções por mais de cento e vinte dias até o presente momento –, em razão dos impactos que pode trazer essa ausência para a Fundação.

RECOMENDAÇÃO 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. 51, inciso X do Regimento Interno, recomenda, à Diretoria Executiva, considerando a ausência do atual ocupante do cargo de Ouvidor por mais de cento e vinte dias ao longo de 2025, avaliar a possibilidade técnica e jurídica de realização de processo seletivo para o cargo de Ouvidor tão logo seja possível, tendo em vista os impactos que pode trazer para a Fundação.

8) Informes

O Diretor-Presidente informou sobre o recebimento do Ofício nº 6673/2025/PREVIC, de 22 de setembro de 2025, que trata da renovação de habilitação de dirigentes, reportando que houve reunião com a entidade fiscalizadora para discussão do tema. O colegiado também informou da realização de tratativas relativas ao processo seletivo para novo membro do Comitê de Auditoria, previamente a esta reunião. O Coaud participou ativamente da elaboração do edital, da elaboração do case situacional e da definição da régua de correção das redações. Também participará das entrevistas que definirão os nomes dos candidatos a serem encaminhados para o Conselho Deliberativo, que os avaliará e escolherá o novo membro.

A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 14 de novembro 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 10h15, 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

Edmílson Gama da Silva
Membro do Comitê de Auditoria

Antônio Elias Zoghbi de Castro
Membro do Comitê de Auditoria

Patrícia Brito de Ávila
Secretária da Reunião



Documento assinado eletronicamente por **Cleuber Oliveira, Membro do Comitê de Auditoria**, em 05/11/2025, às 18:07, 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 07/11/2025, às 08:49, 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 08:57, 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 12/11/2025, às 10:02, 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 **0250524** e o código CRC **5F7F80C6**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000501.000137/2025-77

SEI nº 0250524

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>