



## ATA DA 268ª REUNIÃO ORDINÁRIA

### DO COMITÊ DE AUDITORIA

**DATA:** 28/01/2025  
**HORA:** 09h11  
**LOCAL:** Presencialmente e por meio de videoconferência

Sr. Cleuber Oliveira, Presidente do Comitê; Sr. Antônio Elias Zoghbi de Castro (por videoconferência); e Sr. Edmilson 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 Valderez Pereira Andrade, Analista de Previdência Complementar; e a Sra. Claudiane Gomes Lima Avelino, Assistente Administrativa.

**CONVIDADOS:** Sr. Marcelo Dias Varella, Presidente do Conselho Fiscal, Interino; Sr. José Naum de Mesquita Chagas; e Sr. Carlos Roberto Caixeta, conselheiros no exercício do Conselho Fiscal. Sr. Cícero Rafael Barros Dias, Diretor-Presidente; Sr. Gilberto Tadeu Stanzione, Diretor de Investimentos; Sra. Regina Célia Dias, Diretora de Segurança (por videoconferência); e Sr. Antônio dos Santos Drumond Filho, Gerente de Auditoria Interna, Substituto.

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 (Coaud) participaram da 138ª reunião ordinária do Conselho Fiscal, 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 19 de outubro de 2024 e 17 de janeiro de 2025, com foco nos principais assuntos analisados e no acompanhamento de temas relevantes da Fundação. Durante esse período,

foram realizadas doze reuniões ordinárias, destacando-se as reuniões conjuntas feitas com o Conselho Deliberativo, com o Conselho Fiscal, com a Diretoria Executiva. com a Auditoria Interna e com o Controle Interno. Também ocorreram as seguintes apresentações realizadas pelas gerências da Fundação: Relatório de Gestão de Riscos de Investimentos; Plano de Ação Anual – Estratégico/Tático; Indicadores estratégicos – monitoramento; Créditos a receber em atraso – evolução; Relatório de atividades da Comissão de Ética; Quadro de contingências judiciais; Relatório de ouvidoria; Calendário de cumprimento das obrigações legais; Balancetes, execução orçamentária do PGA e fluxo de caixa; Relatório de execução das Políticas de Investimentos; Relatório de atividades da Gerência de Auditoria Interna e Acompanhamento dos planos de ação. Além dessas, foi destacada a apresentação oriunda de demandas do Coaud às respectivas áreas responsáveis: Benchmarking sobre a Confecção das Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis (Recomendação Coaud nº 99) e apresentação do Orçamento 2025. Em seguida, o Presidente do Comitê relatou os assuntos conhecidos e os analisados pelo colegiado, com destaque para: Relatório anual de inventário de bens patrimoniais; Relatório de atividades da Diretoria Executiva; Certidões negativas da Funpresp-Exe – contribuições federais, FGTS e débitos trabalhistas; Relatório de controles internos do Conselho Fiscal; Revisão do plano anual de Auditoria Interna 2024; Plano anual da Auditoria Interna 2025; Plano plurianual de trabalho da Auditoria Interna 2025-2028; Calendário de reuniões e plano de trabalho 2025; Política de gestão de integridade, riscos e controles internos; bem como quais foram as atas das reuniões dos colegiados que os membros do Comitê tomaram conhecimento. Complementarmente, o Sr. Cleuber Oliveira informou sobre o andamento das manifestações emitidas pelo Coaud no decorrer dos trabalhos. Durante a reunião, o Sr. Edmílson Gama reportou o trabalho desenvolvido pela Gerência de Contabilidade e Orçamento, considerando o *benchmarking* que foi realizado para a elaboração das Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis de 2024, conforme Recomendação nº 99 deste Coaud. Em continuidade, o Sr. Antônio Elias destacou o papel do Coaud na apresentação de sugestões de aprimoramento à Política de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos, conforme solicitação da Gerência de Conformidade e Controles Internos (Gecci). Em seguida, esclareceu que, após uma análise detalhada do documento e do histórico apresentado previamente pela Gecci, bem como do *benchmarking* realizado junto a outras entidades, os membros do Coaud fizeram uma avaliação crítica, com foco em questões metodológicas. Esse processo englobou propor a separação das funções de integridade das estruturas de governança e riscos, com o objetivo de aprimorar a clareza das responsabilidades, garantir uma melhor delimitação das competências e fortalecer os mecanismos de governança, gestão de riscos e controles internos da Fundação.

#### **4) Atas dos Colegiados e Órgãos Auxiliares**

Não houve.

#### **5) Informes**

Não houve.

A próxima reunião do Comitê de Auditoria está agendada para o dia 1º de fevereiro 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 09h39, 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 **Edmilson Gama da Silva, Membro do Comitê de Auditoria**, em 24/02/2025, às 18:47, 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 25/02/2025, às 16:44, 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 26/02/2025, às 11:09, 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 26/02/2025, às 20:13, 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](https://sei.funpresp.com.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0), informando o código verificador **0203248** e o código CRC **0C571B16**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000501.000026/2025-61

SEI nº 0203248

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>