



LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS COMITÊ DE AUDITORIA

ATA DA 10ª REUNIÃO ORDINÁRIA

Aos 08 (oito) dias do mês de outubro de dois mil e vinte, às 14:00 horas, conforme prévia convocação reuniram-se os membros do Comitê de Auditoria (COAUD) da Fundação de Previdência Complementar do Estado de São Paulo – SP - PREVCOM, senhores Evenilson de Jesus Balzer, Maurício Augusto Souza Lopes e Wilson Luiz Matar e os colaboradores da Prevcom, Sra Angelita de Almeida Oliveira - Área Contábil, Sra. Suzy Lima - Área de Riscos e Controles Internos, os membros da Diretoria Executiva Sr. Carlos Henrique Flory e as Sras. Karina D. Hirano, Karina M..S. Leite, Patrícia Costa, e Flavia N. S. Barletta e os representantes da Previc a Sra. Isabel Cristina Maia e o Sr. Wander Ricardo Mingarti. Considerando a pandemia do novo Corona vírus (COVID-19) e ainda, considerando o disposto no Regimento Interno do COAUD Artigo 9º. Parágrafo 2º e as Regras Operacionais do Comitê item 4.3.3, a presente reunião foi realizada excepcionalmente por videoconferência. Ordem do dia: **1 - Plano de Controles Internos e Plano de Contingência da Crise Pandemia. 2 - Área Contábil - Mês de Agosto/2020 e acumulado do ano. 3 – Previc. 4 - Diretoria Executiva. 5- Pauta prevista para a próxima reunião. 1 –Plano de Controles Internos e Plano de Contingência da Crise Pandemia** A Sra Suzi substituindo a Sra Raisa relatou o início do processo de avaliação dos riscos da entidade correspondente ao 4º. Ciclo realizado pela consultoria PFM. Os gestores que participarão foram selecionados e as reuniões de trabalho serão iniciados em outubro/2020. Os membros do COAUD solicitaram o envio do cronograma desse ciclo. Na sequência o COAUD foi informado sobre o andamento dos trabalhos de avaliação da estrutura organizacional da Fundação que está sendo efetuada pela consultoria da FGV e que prevê segundo o cronograma uma duração total de 14 meses para o projeto. Atualmente estão realizando a etapa de entrevistas com os gestores. Por último a Sra. Suzi informou que não houve alterações nos planos de ação de melhorias de controle em termos de prazos e conteúdo. **2 - Área Contábil - Mês de Agosto/2020 e acumulado do ano.** A Sra. Angelita apresentou as demonstrações contábeis na data base de 31/08/2020 destacando as maiores variações, as movimentações de caixa, as



LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS COMITÊ DE AUDITORIA

ATA DA 10ª REUNIÃO ORDINÁRIA

despesas administrativas e o desempenho da carteira de investimentos. Na sequência informou que a Previc, publicou a Instrução Previc nº 31/2020, estabelecendo novas normas para os procedimentos contábeis das entidades fechadas de previdência complementar dentre elas, a estrutura padrão do plano de contas contábil, o objetivo de cada conta contábil, o meio e a periodicidade de envio das demonstrações contábeis, a partir de 01/01/2021. Adicionalmente comentou que se encontra em processo de contratação uma consultoria para apoiar a área contábil da Fundação nas adequações necessárias a serem efetuadas para o atendimento a Resolução da Previc. Por último a Sra Angelita também atualizou o Comitê sobre a contratação da empresa de Auditoria Independente. Informou que das 4 empresas contatadas somente a E&Y não apresentou proposta. As empresas KPMG, PWC e Deloitte apresentaram propostas com os seguintes valores: KPMG - R\$ 252 mil, PWC - R\$ 232 mil e Deloitte - R\$ 155 mil. O COAUD irá emitir manifestação sobre a contratação da empresa, conforme estabelece a legislação e o Regimento Interno, do Comitê e enviará ao Conselho Deliberativo. **3 – Reunião com representantes da Previc.** Os membros do Comitê de Auditoria apresentaram aos representantes da Previc, Sra. Isabel Cristina Maia e o Sr. Wander Ricardo Mingardi o andamento dos trabalhos do COAUD e o relatório do 1º. Semestre de 2020. Alguns assuntos foram destacados dentre outros, o processo contábil, gestão de riscos e pontos de melhoria com destaque aquele referente a contratação da Diretora de Investimentos. Os representantes da Previc destacaram que o COAUD está cumprindo as suas atribuições e atuando dentro das expectativas do regulador. **4 - Reunião - Diretoria Executiva;** os membros do Comitê de Auditoria discutiram com a Diretoria Executiva as avaliações e recomendações efetuadas pelo COAUD nas suas reuniões mensais efetuadas junto as áreas, e descritas no relatório semestral. Em cumprimento ao que determina o órgão regulador foi mencionado a necessidade da Diretoria Executiva encaminhar posicionamento formal para as recomendações que se encontram pendentes e descritas no relatório do Comitê de Auditoria do 1º Semestre de

**LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS
COMITÊ DE AUDITORIA****ATA DA 10ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

2020. 5- **Pauta prevista para a próxima reunião:** Reunião com o Conselho Fiscal. Atualização dos planos de ação e Demonstrações Contábeis de Setembro/2020. E, para constar, eu, Wilson Luiz Matar, Coordenador do Comitê de Auditoria e como secretário da reunião, lavrei e subscrevo esta Ata que, após lida e achada conforme, vai assinada pelos membros presentes.

Wilson Luiz Matar
Coordenador

Evenilson de Jesus Balzer
Membro

Maurício Augusto Souza Lopes
Membro

