



CONSELHO FISCAL

CNPJ Nº 15.401.381.0001-98

Av. Brigadeiro Luís Antônio, 2701, 10º andar – São Paulo/SP – 01401-000 - (11) 3150-1901

**LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS
DO CONSELHO FISCAL
ATA DA 139ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

Aos 25 (vinte e cinco) dias do mês de outubro de dois mil e vinte e três, às 9:30, conforme prévia convocação, por meio eletrônico, reuniu-se ordinariamente o Conselho Fiscal da Fundação de Previdência Complementar do Estado de São Paulo SP-PREVCOM, no formato híbrido. Participaram presencialmente os Conselheiros Daniel de Souza Coelho, Presidente do Conselho e José Roberto de Moraes e no formato online, Jaime Alves de Freitas, Paulo Rafael Minetto Maceta titulares, Filipe Camargo Barwick e Fernando Zanelli, suplentes. Pela Fundação, presencialmente, Francislene Nascimento, Diretora, Edenilson Figueiredo da Silva e Angelita de Almeida Oliveira, assessores e Suzy Pereira de Lima, assistente. Na abertura dos trabalhos o Presidente do Conselho deu as boas-vindas a todos. Na sequência, o colegiado ratificou, sem ressalvas, a aprovação da ata da reunião anterior, já assinada por todos. Seguindo para o item seguinte da pauta, passou a palavra a Diretora Francislene para apresentação do Relatório de Investimentos. Iniciou comentando a movimentação do mês, destacando a evolução patrimonial, posição setembro/23, que somou R\$ 3,10 bilhões e a captação líquida mensal em torno de R\$ 36,39 milhões. A alocação do patrimônio por plano, apresenta uma concentração de 98,34% nos planos RP, RG e RG UNIS. As aplicações foram 82,02% em Renda Fixa, 2,38% no segmento Imobiliário, 5,83% em ações local, 1,97% em ações no exterior, 2,83% em fundos multimercados e 7,80% em FIPs. O retorno acumulado da carteira no mês de agosto foi de 0,58% para um alvo de 0,57% e, nos últimos 12 meses, 10,68% para um alvo de 9,38%. A rentabilidade acumulada desde o início é de 203,97% para um alvo de 196,38%. Seguindo, apresentou o comparativo de rentabilidade entre 120 EFPC, as principais movimentações realizadas no mês e o valor dos pagamentos de benefícios. Registrou que não ocorreram desenquadramentos no mês. Ainda comentou sobre o acompanhamento, por plano e por Fundos, da interferência das Americanas e Light, no período dezembro/22 a agosto/23. Finalizou apresentando as principais movimentações no mês de setembro destacando a aplicação do valor arrecadado de R\$36,39 milhões, resgate de R\$ 2,30 milhões para pagamento de benefícios, resgate total do saldo do fundo Itaú Hedge Plus no valor de R\$ 175,83 milhões, investimentos referentes a 4ª chamada de capital do Fundo SPECTRA VI FIP, no valor de R\$ 1,94 milhões e da 1ª chamada de capital do Fundo PATRIA PE FUND VII



CONSELHO FISCAL

CNPJ Nº 15.401.381.0001-98

Av. Brigadeiro Luís Antônio, 2701, 10º andar – São Paulo/SP – 01401-000 - (11) 3150-1901

**LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS
DO CONSELHO FISCAL
ATA DA 139ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

FEDDER INSTFIP, no valor de R\$ 3,04 milhões. O Presidente Daniel solicitou informações a respeito da recomendação do Conselho Fiscal para realização de pesquisa com vistas a levantar os motivos da solicitação dos resgates pelo participante. O auditor Edenilson informou que encaminhou a recomendação à área de Comunicação da Fundação que está finalizando a apuração dos resultados e oportunamente será encaminhada ao colegiado. Ainda, a Presidência solicitou à Diretora Francis uma apresentação, na próxima reunião, sobre o processo de Empréstimos a Participantes. Encerrada sua participação, a Presidência agradeceu a apresentação. Na sequência dos itens da pauta, a Sra. Angelita passou a apresentar o fluxo de caixa referente ao mês de setembro/23, detalhando os valores das receitas e das despesas, posição de agosto/23, acompanhamento orçamentário também de agosto/23 e os indicadores projeção para 2023, realizados até agosto e estimados até dezembro. O resumo do fluxo de caixa inicial referente a setembro apresenta receitas no valor de R\$ 4.05 milhões, despesas de R\$ 2.76 milhões e um saldo final do fluxo mensal de 1.29 milhões e um saldo de R\$ 33.13 milhões aplicados no fundo de investimentos BB PREVID RF Fluxo de conta administrativa. Os valores totais para o exercício de 2023, considerando as estimativas dos meses subsequentes, representam um valor de R\$ 62.80 milhões de receitas, R\$ 35.58 milhões de despesas e um saldo final de aplicação no PGA, de R\$ 60.58 milhões. Os Conselheiros Paulo e Jaime, questionaram se existe alguma previsão de destinação do saldo do PGA. Sobre o assunto, o Conselheiro Daniel lembrou seu questionamento junto à Consultoria PRP, responsáveis pela análise dos limitadores, para que indique o valor ideal do PGA, possibilitando ao Conselho Deliberativo uma análise mais robusta das possibilidades de redução da taxa de administração. A Sra. Angelita informou que o assunto foi encaminhado à Consultoria PRP para análise e deverá ser considerado no próximo estudo a ser elaborado e apresentado em dezembro. Ainda, o Conselheiro Daniel questionou se existe algum impedimento legal para definir dentro da Política de Investimentos, um percentual do PGA para aplicação mais rentável. O Conselheiro José Roberto lembrou que precisa ser analisado o contrato firmado entre o Estado de São e o Banco do Brasil e especialmente os valores incluídos no fluxo de caixa pela Fundação. Dessa forma, o entendimento quanto a viabilidade da busca de uma rentabilidade mais



**LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS
DO CONSELHO FISCAL
ATA DA 139ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

favorável para a fundação por meio das aplicações no PGA restará pendente. Seguindo, passou a demonstrar o acompanhamento do orçamento, detalhando os grupamentos das receitas e das despesas com os percentuais de variações, o comparativo orçado x realizado e os indicadores com gráfico em percentuais do período e do mês de referência e do acumulado do período. Por fim, detalhou os indicadores de gestão orçados, a projeção e a variação correspondente. Finalizada a apresentação, o Presidente agradeceu a participação. Para comentar sobre o item seguinte da pauta que trata do monitoramento das obrigações legais, a Sra. Suzy informou que no mês não houve nem um apontamento de atraso. Informou que no mês de novembro será apresentado ao colegiado o Relatório referente ao 5º Ciclo de Avaliação de Riscos e Controles Internos. Informou ainda que a Fundação está elaborando um processo de gestão de mudanças regulatórias junto ao jurídico e de um processo de *due diligence* de fornecedores e terceiros. Seguindo os itens da pauta, para apresentação dos Planos de Ação, posição outubro, o Sr. Edenilson, auditor interno, iniciou comentando o relatório estatístico de todas as recomendações emitidas, tratadas, em andamento e as em estoque, registrando que o relatório completo e detalhado já foi enviado aos membros do Conselho. Informou que houve inserção de duas novas recomendações e de duas baixas ao total apurado em setembro, iniciando o mês de outubro com 40 ações em andamento. Dentre as inclusas no período citou a demanda do Conselho Deliberativo de elaboração de plano de trabalho e um cronograma de atendimento factível ao atendimento do Decreto nº 67.641/2023 que trata da implementação do Sistema Eletrônico de Informações do Estado de São Paulo SEI/SP. A Fundação estabeleceu prazo para implementação até 31.07.2024. A segunda demanda, também do Conselho Deliberativo trata da formalização de consulta já encaminhada à Secretaria de Gestão para definição quanto a aplicabilidade do Decreto nº 67.641/2023, em função de dúvidas apresentadas pela Diretoria Executiva quanto a natureza jurídica da Fundação. Concluídas no período, o registro em ata da posição do Comitê de Investimentos em relação aos investimentos com rendimentos abaixo da meta ou de pior performance ou que apresentam resultados abaixo do esperado, de forma recorrente. Ainda, a desativação de contas com bloqueio imediato pela TI dos acessos aos funcionários desligados. Seguindo passou a



CNPJ Nº 15.401.381.0001-98
CONSELHO FISCAL

Av. Brigadeiro Luís Antônio, 2701, 10º andar – São Paulo/SP – 01401-000 - (11) 3150-1901

**LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS
DO CONSELHO FISCAL
ATA DA 139ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

apresentar algumas ações em atraso ou com prazo prorrogado, em função de estarem na dependência da apresentação do Relatório do 5º Ciclo de Avaliação de Riscos ao Conselho Deliberativo ou, no caso do Gerenciamento de Riscos e Compliance, a conclusão para apresentação foi prorrogada, tendo em vista as mudanças nos sistemas e estruturas das equipes internas e externa. Na área de suprimentos e suporte logístico, a Fundação contratou uma consultoria para apoiar o projeto de gestão documental física e digital e a tabela de temporalidade. O prazo foi remarcado para conclusão em julho/2024, alinhado com cronograma do projeto. Na área de comunicação organizacional, a recomendação de melhoria na política de comunicação para definição dos mecanismos indutores de atualização de informações, em fase final de revisão. Por fim, fazendo referência ao Relatório do 5º Ciclo de Avaliação de Riscos, disse que deverá observar e acatar as novas alterações ali propostas. O Conselheiro Daniel parabeniza o novo formato do relatório, mas destaca que a tabela listando todas as recomendações com indicações de prioridade e risco é elemento fundamental do trabalho. Nada mais havendo a tratar, o Presidente agradeceu a presença de todos e encerrou a reunião. Eu, Cesar Gnoatto, Secretário, lavrei e subscrevi esta ata que depois de lida e achada conforme, foi assinada pelos Conselheiros titulares presentes.

Electronically signed by:
Daniel de Souza Coelho
CPF: ***.777.389-**
Date: 11/10/2023 5:40:52 PM -03:00

Daniel de Souza Coelho
Presidente do Conselho



Assinado eletronicamente por:
Jaime Alves de Freitas
CPF: ***.308.809-**
Data: 16/11/2023 14:37:30 -03:00

Jaime Alves de Freitas
Conselheiro



Assinado eletronicamente por:
José Roberto de Moraes
CPF: ***.074.888-**
Data: 12/11/2023 21:29:52 +07:00

José Roberto de Moraes
Conselheiro



Assinado eletronicamente por:
Paulo Rafael Minetto Maceta
CPF: ***.089.988-**
Data: 10/11/2023 16:04:37 -03:00

Paulo Rafael Minetto Maceta
Conselheiro



Assinado eletronicamente por:
Cesar Gnoatto
CPF: ***.668.790-**
Data: 10/11/2023 16:02:55 -03:00

Cesar Gnoatto
Secretário

