



Governo do Estado de São Paulo
Fundação de Previdência Complementar do Estado de São Paulo
Conselho Fiscal

ATA DE REUNIÃO

Nº do Processo: 271.00000501/2024-08

Interessado: CONSELHO FISCAL

Assunto: ATA da 146ª REUNIÃO ORDINÁRIA

Aos 28 (vinte e oito) dias do mês de maio de dois mil e vinte e quatro, 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 os Conselheiros Paulo Rafael Minetto Maceta, Presidente do Conselho, André Arcas de Souza, Jaime Alves de Freitas e José Roberto de Moraes titulares, Douglas Schiavoni Froemming, Filipe Camargo Barwick e Fernando Zanelli, suplentes. Pela Fundação, Francislene Nascimento, Diretora de Investimentos, Angelita de Almeida Oliveira, Ednilson Figueiredo da Silva, assessores e Suzy assistente. Na abertura dos trabalhos o colegiado ratificou, sem ressalvas, a aprovação da ata da reunião anterior, já assinada por todos. Seguindo, o Presidente passou a palavra à Diretora de Investimentos Sra. Francis para a apresentação do Relatório dos Investimentos que iniciou comentando a movimentação do mês, destacando a evolução patrimonial, posição março, que somou R\$ 3,41 bilhões e a captação líquida mensal de R\$ 39,90 milhões. A alocação do patrimônio, por plano, apresenta uma concentração de 95,45% nos planos PREVCOM RP, PREVCOM RG e PREVCOM RG UNIS. As alocações do patrimônio por indexador, concentram 43,09% em CDI, 43,96% em inflação, 5,42% Ibovespa, 3,38% IFIX e 2,07% em MSCI EUROPE. A alocação do patrimônio por Fundo concentra 80,32% em Renda Fixa, 3,38% no segmento Imobiliário, 5,42% em renda variável, 2,07% em ações no exterior, 1,15%, em Multimercado, 5,58 em FIP e 2,07 no PGA. O retorno acumulado da carteira no mês de abril foi de 0,43% para um alvo de 0,72% e, nos últimos 12 meses, 11,34% para um alvo de 7,82%. A rentabilidade acumulada desde o início é de 224,69% para um alvo de 211,90%. 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. Finalizada a apresentação, o Presidente agradeceu a participação. O Conselheiro André comentou que na versão atual da Política de Investimentos, ainda consta a assinatura do Sr. Carlos Henrique Flory, como Diretor-Presidente e AETQ. A Diretora Francis manifestou-se dizendo que, considerando que brevemente haverá a indicação de candidato para assumir a Presidência da Fundação, sugeriu aguardar para efetivar a alteração, evitando-se que o processo de atualização tenha que ser refeito. O Presidente do Conselho solicitou registro da em ata da recomendação de promover a

alteração e encaminhar cópia da mesma para manifestação do Conselho Deliberativo. Ainda, solicitou que a Fundação atualize as assinaturas de todos os documentos oficiais. Em complemento, o Conselheiro André solicitou o envio do Manual de Investimentos. Na sequência passou a palavra a Sra. Angelita que iniciou a apresentação do Fluxo de Caixa referente ao mês de abril/24, detalhando as receitas no valor de R\$ 5,59 milhões, das despesas no valor de R\$ 2,48 milhões e um saldo de R\$ 71,96 milhões, aplicados no fundo de investimentos BB PREVID RF Fluxo de conta administrativa. 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 demonstrados graficamente em percentuais, do período, do mês de referência e do acumulado. Ainda, detalhou graficamente os tipos de despesas com o respectivo percentual das despesas totais. Na rubrica de despesas de terceiros, detalhou o percentual de cada uma no total da rubrica. Por fim, detalhou os indicadores de gestão orçados, a projeção e a variação correspondente. O Conselheiro Presidente solicitou abertura, por tipo de despesas e de cada contrato, das contas vinculadas a área de Tecnologia da Informação. Ainda, solicitou a presença de um representante da área de TI para participar da próxima reunião, para esclarecimentos adicionais. A Sra. Angelita enviará a planilha que embasou a proposta orçamentária de 2024, aprovada pelo Conselho Deliberativo. Finalizada a apresentação, o Presidente agradeceu a participação. Na sequência, a Sra. Suzy ao comentar sobre o Relatório de Controles Internos referente ao 2º semestre de 2023, disse que na próxima semana enviará ao colegiado a versão consolidada. Sobre o monitoramento das obrigações legais, informou que no período não houve nem um descumprimento de prazo legal. Ainda que a consultoria contratada disponibilizará um sistema de cadastro das obrigações legais a serem cumpridas, tanto internamente entre as áreas, quanto às demandas externa de órgãos de controles e de fiscalização, com os prazos e os responsáveis de cada área internas da Fundação, mandando notificações por e-mail. Tão logo a obrigação for cumprida a área de controle valida e verifica se a mesma ocorreu no prazo estabelecido. Comentou a aprovação pelo Conselho Deliberativo da política de apuração de relatos e consequências, possibilitando assim a implantação do canal de denúncias, uma das frentes da implantação do programa de *compliance*. Por fim, comentou o encerramento do contrato com a Consultoria PFM, atual responsável pela gestão de riscos, acarretando na mudança do sistema. Considerando o ingresso de novos Conselheiros, colocou-se à disposição para esclarecimentos adicionais. O Presidente Paulo Maceta sugeriu a realização de uma reunião extra para detalhar procedimentos quanto ao Relatório de Controles Internos e demais informações de interesse do colegiado. Seguindo, o sr. Edenilson passou a apresentar o Relatório de Monitoramento das Recomendações de órgãos de controle e de fiscalização, posição maio/24. Comentou que no mês foi tratada somente uma recomendação, citada pelo Conselho Fiscal referente a taxa de carregamento e de administração, que recomenda que a Fundação busque adequar-se aos limites legais da Resolução 48/2021, para a aplicação das referidas taxas para todos os planos por ela administrados. Houve interpretações divergentes pelo Tribunal de Contas do Estado, do escritório Regional da PREVIC SP e do Conselho Fiscal. Em 28.06.2023, o Conselho Fiscal foi informado sobre a atualização da metodologia adotada para o cálculo das taxas de carregamento e de administração, conforme o Ofício nº 08/2023/PREVIC. Em 22 de fevereiro de 2024, foi apresentado ao Conselho Fiscal o 4º estudo econômico do PGA, confirmando que as

novas taxas aplicadas pela PREVCOM continuavam em conformidade com os limites legais. Para o próximo período informou que existem apenas duas ações e que não existem pendências no mês de abril. Para o próximo mês deverá ser adicionado as recomendações constantes do RCI produzido pela BDO. Solicitando a palavra, o Conselheiro José Roberto, solicitou registro em ata de homenagem de reconhecimento e agradecimento às Diretorias Administrativa, de Seguridade e de Investimentos pelo brilhante trabalho que está sendo realizado neste período de instabilidade e transição vivido pela Fundação, em função do processo de substituição de parte da Diretoria Executiva, mantendo com total dedicação, o alto nível de comprometido para que não haja descontinuidade na gestão da Fundação. Todos os Conselheiros endossaram a manifestação. 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. Paulo Rafael Minetto Maceta, Presidente do Conselho, André Arcas de Souza, Jaime Alves de Freitas e José Roberto de Moraes, Conselheiros.



Documento assinado eletronicamente por **Cesar Gnoatto, Assistente Técnico Previdência Complementar III**, em 21/06/2024, às 09:08, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no [Decreto Estadual nº 67.641, de 10 de abril de 2023](#).



Documento assinado eletronicamente por **Paulo Rafael Minetto Maceta, Membro**, em 21/06/2024, às 09:35, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no [Decreto Estadual nº 67.641, de 10 de abril de 2023](#).



Documento assinado eletronicamente por **Jose Roberto De Moraes, Membro**, em 21/06/2024, às 10:25, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no [Decreto Estadual nº 67.641, de 10 de abril de 2023](#).



Documento assinado eletronicamente por **Jaime Alves de Freitas, Membro**, em 21/06/2024, às 12:34, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no [Decreto Estadual nº 67.641, de 10 de abril de 2023](#).



Documento assinado eletronicamente por **Andre Arcas de Souza, Membro**, em 21/06/2024, às 15:39, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no [Decreto Estadual nº 67.641, de 10 de abril de 2023](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site https://sei.sp.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **0031518583** e o código CRC **F3DF2850**.