



## LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS COMITÊ DE AUDITORIA

### ATA DA 28ª REUNIÃO ORDINÁRIA

Aos (25) dias do mês de abril de dois mil e vinte e dois, às 14:00 horas, conforme prévia convocação reuniram-se de forma virtual os membros do Comitê de Auditoria (COAUD) da Fundação de Previdência Complementar do Estado de São Paulo – PREVCOM, Srs. Evenilson de Jesus Balzer, Maurício Augusto Souza Lopes e Wilson Luiz Matar, os colaboradores da PREVCOM, Sr. Carlos Henrique Flory Presidente, Sr. Paulo Roberto da Rosa, Assessor da Presidência, Sr. Cesar Gnoatto, Secretário de Governança Corporativa, Sra. Angelita de Almeida, Assistente Técnica de Previdência IV da Área Contábil, Raísa Helena Lemos de Macedo, Assistente de Previdência I da Área de Riscos e Controles Internos e a Sra. Karina Spechoto Leite - Diretora de Seguridade. Também participou a representante da empresa Atlas Governance a Sra. Andressa de Mello Sgaria. Ordem do dia: 1 - Assuntos Internos do COAUD - Discussão e aprovação do Relatório 1º. Trimestre/22 do Comitê de Auditoria - Aprovação da Ata da 27ª. Reunião e da 3ª. Reunião Extraordinária 2 – Posicionamento sobre os Investimentos da Fundação e Atualização da contratação de novos colaboradores. – Carlos Henrique Flory 3 – Apresentação do Sistema Atlas de Governança Corporativa – Cesar Gnoatto e representante da Atlas Governance. 4 – Apresentação sobre a Diretoria de Seguridade - Karina Spechoto Leite **1 - Assuntos Internos do COAUD** Após posicionamento dos membros do COAUD, foram aprovadas as Atas da 27ª Reunião Ordinária e a 3ª. Extraordinária do Comitê de Auditoria. Na sequência foi discutido e aprovado o Relatório do Comitê de Auditoria relativo ao 1º. Trimestre/2022 a ser encaminhado ao Conselho Deliberativo e posterior divulgação. **2 – Posicionamento sobre os Investimentos da Fundação e Atualização da contratação de novos colaboradores.** O Sr. Flory apresentou os números da Fundação relativos ao mês de março-22 e posicionou o Comitê sobre as contratações de colaboradores aprovados pelo Governo de São Paulo. Na sequência informou os números de participantes nos diversos planos de benefícios que compõe a Fundação totalizando 38.838 participantes com uma pequena queda de 18 participantes comparado com março de 2021. Deste total. 36.701 participantes estão



**LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS**  
**COMITÊ DE AUDITORIA**

**ATA DA 28ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

com a contribuição do mês em dia. Há 516 assistidos entre aposentados e pensionistas na Fundação com uma variação de 27 participantes desde março/2022. Recentemente foram agregados à PREVCOM os seguintes municípios do estado de São Paulo: Santos, Barreto, Itapevi, Valentim Gentil, São José do Rio Preto e Piracicaba e o estado do Pará. Atualmente, a Fundação está participando de processo para a entrada de novos entes. No mês de março foram arrecadados R\$ 23.259 mil sendo R\$ 21.541 mil incorporado ao PL dos planos. A Fundação recebeu R\$ 1.860 mil de taxa de administração e R\$ 34 mil de taxa de carregamento. O patrimônio atingiu R\$ 2.296 milhões no mês de março-22. A rentabilidade acumulada da Fundação até o mês de março-22 resultou em 3,71% e ficou abaixo da meta atuarial de IPCA + 4% (4,22%), mas acima da média de mercado do peer group que é de 3,67%. O CDI acumulado é de 2,43% e o IPCA é de 3,20%, no mesmo período. A rentabilidade acumulada da Fundação dos últimos 12 meses foi de 10,40% e está abaixo da meta atuarial de IPCA + 4% (15,75%), mas acima da média de mercado do peer group que é de 9,05%. O CDI acumulado do período foi de 6,45% e o IPCA foi de 11,30%. A rentabilidade histórica acumulada da Fundação desde o início das suas atividades no mês de mar-13 é de 167,24% acima da meta atuarial de IPCA +4% (163,44%). No ano de 2021 a rentabilidade da Prevcom foi de 9,31%. Este valor foi o maior dos fundos de funcionários públicos e mais que o dobro do 2º. colocado que foi 4,46%. Quanto a alocação do patrimônio o Sr. Flory informou que 69,3% está aplicado em Renda Fixa sendo 48% no fundo Bela Vista que direciona os recursos em títulos públicos. Em Renda Variável doméstica está alocado 8,3% do PL e no exterior 5,5% do PL. Em fundos imobiliários está alocado 2,6% do PL e 14,4% do PL em fundos estruturados incluindo FIP's. Foi questionado ao Sr. Flory sobre as oportunidades que se tem atualmente no mercado em papéis privados atrelados ao IPCA. Ele afirmou que a Fundação não tem estrutura para acompanhar estes investimentos para realizar aplicações diretas, assim a alocação é feita via alocação em fundos. Quanto a saída da Diretora de Investimentos Flávia Nazaré que pediu exoneração no mês corrente, o

**LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS  
COMITÊ DE AUDITORIA****ATA DA 28ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

presidente colocou que a reposição do cargo será direcionada para um perfil mais estratégico e que valorize as informações de mercado e dos investimentos. Informou que o Governo de São Paulo aprovou 10 contratações e 1 reposição. São 5 cargos equivalentes a estagiários, 4 assistentes nível I, 1 de nível II e 1 assessor nível III para a posição de auditor interno que é uma demanda histórica da Fundação e foi objeto de recomendação do COAUD. Os novos colaboradores serão direcionados para as Áreas de Seguridade e de Investimentos. **3 – Apresentação do Sistema Atlas de Governança Corporativa – Cesar Gnoatto e representante da Atlas.** A Sra. Andressa representante da Atlas Governance acompanhada dos colaboradores da Fundação Sr Cesar Gnoatto e das Sras. Angelita e Raisa apresentaram o sistema Atlas de Governança Corporativa. O sistema Atlas Governance foi adquirido para dar suporte aos fóruns de governança da fundação. Nesta plataforma serão registradas as informações relativas às reuniões e transitados os documentos que serão apresentados ou informados aos membros dos fóruns. A Sra. Andressa demonstrou como a ferramenta pode ser acessada e as suas diversas funcionalidades. O Sr. Cesar informou que os membros do COAUD poderão acessar a ferramenta utilizando os e-mails corporativos recentemente criados e com as mesmas senhas. Será criado um “board” para o COAUD que será o primeiro fórum a funcionar na plataforma da Fundação. A Sra Andressa respondeu às diversas perguntas dos membros do Comitê que terão que administrar o “board” do COAUD na plataforma. A empresa e o secretário da Fundação irão acompanhar a implantação do sistema e dar suporte ao Comitê. **4 - Apresentação sobre a Diretoria de Seguridade** A Sra. Karina apresentou a estrutura e as principais atividades da Diretoria de Seguridade e os planos que estão sendo desenvolvidos pela Diretoria para fazer frente ao crescimento da Fundação tanto na arrecadação quanto no pagamento de benefícios. Primeiramente apresentou o organograma atual da Diretoria com as áreas de Assessoria de Seguridade e da Gerência de Arrecadação com as Áreas de Supervisão de Cadastro, Supervisão de Arrecadação Individual e Supervisão de

**LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS  
COMITÊ DE AUDITORIA****ATA DA 28ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

Institutos. Comentou que há previsão de criação da Gerência de Benefícios com as Áreas de Renda Continuada e de Benefícios de Riscos. Atualmente esta função de gestão de benefícios está na Supervisão de Institutos. Informou que foram aprovados, 2 funcionários novos para a Área conforme já informado anteriormente pelo Sr. Flory. Esta estrutura é a que está descrita na criação da Fundação exceto a Gerência de Manutenção que não é considerada necessária. A Sra. Karina também descreveu as principais funções da área, que são: planejamento e responsabilidade pela execução das atividades previdenciárias incluindo atividades de cadastro dos entes e participantes, receber os aportes mensais e conciliar com os 180 arquivos recebidos dos entes para poder incorporar nos planos individuais, exercer a função de ARPB da Fundação, acompanhar as operações financeiras, monitorar o cumprimento das obrigações legais e controlar as alçadas e autorização de resgates, portabilidades, estornos, benefícios de aposentadoria, invalidez, pensão por morte e pecúlio por morte, sem limite de valor. Foi questionado sobre a presença de um atuário interno na equipe e a Diretora informou que não há e que para trabalhos especiais é utilizado o Sr. Paulo Roberto que é atuário e assessor da Presidência. Acredita que seria necessária esta função na Área principalmente para gerenciar os 6 simuladores de benefícios que é item obrigatório do Regulador. Por último a Sra Karina apresentou ao COAUD o plano de trabalho de 2022. Os pontos que estão no plano são: - Recadastramento dos Assistidos- março/22 - implantado. Neste ponto informou que foram regularizadas as pendências de cadastro e implantado processo de monitoramento e atualização. - Inclusão do fluxo do fechamento mensal da arrecadação no GED – Gerenciador Eletrônico de Documentação – maio/22 - Processos efetuados no sistema corporativo, com etapas validadas por meio de certificado digital, armazenadas eletronicamente. - Implantação do fluxo digital (GED) para Aposentadoria por Invalidez, Auto Patrocínio e Portabilidade API – MAG (Seguradora que assume o risco de benefício de vida – ex - Mongeral) para automatização de troca de informações. - Construção de área restrita para beneficiários



**LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS  
COMITÊ DE AUDITORIA**

**ATA DA 28ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

de pensão por morte. Funcionalidade priorizada para fazer frente ao crescimento de pagamento de benefícios, que inclui: – Acesso por meio de login e senha após a concessão do benefício - Ícones para demonstrativo de pagamento, informe de rendimentos, recadastramento, saldo e opção de forma de recebimento da renda. - Implementações na Área restrita de Aposentados – Ícones com saldo, opção de forma de recebimento da renda, recadastramento. (Na área dos aposentados já consta o demonstrativo de pagamento e informe de rendimentos). **Solicitação:** O COAUD solicitou para que a Diretora de Seguridade informe periodicamente os números relativos aos participantes, arrecadação e pagamento de benefícios e que seja apresentado os 6 simuladores de aposentadoria. 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.

DocuSigned by:

*Wilson Luiz Matar*

408014409D9149E...

Wilson Luiz Matar  
Coordenador

DocuSigned by:

*Evenilson de Jesus Balzer*

1034A509EC6C4A0...

Evenilson de Jesus Balzer  
Membro

DocuSigned by:

*Maurício Augusto Souza Lopes*

70DA202823C145B...

Maurício Augusto Souza Lopes  
Membro