



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DA FAZENDA
FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO ESTADO DE SÃO PAULO

LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS
DO CONSELHO FISCAL

ATA DA 38ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL

Aos 18 (dezoito) dias do mês de maio de dois mil e quinze, nesta cidade de São Paulo, às 09 horas, conforme prévia convocação, na sala de reuniões da Fundação de Previdência Complementar do Estado de São Paulo SP-PREVCOM, localizada no 11º andar, reuniu-se ordinariamente o Conselho Fiscal da Fundação de Previdência Complementar do Estado de São Paulo SP-PREVCOM. Presentes os Srs. Paulo Rafael Minetto Maceta, Presidente do Conselho, Elaine Cristina Eder, Eliana Naccarati e Rosana Mitico Kitazume Kaneko, membros titulares e Filipe Camargo Barwick, membro suplente. Pela SP-PREVCOM, participaram da reunião os Srs. Agostinho Tadeu Auricchio, Assessor Contábil e Angelita de Almeida Oliveira, Assistente Técnico em Previdência Complementar. Como convidada, para participar em momento específico, a Sra. Fernanda Ferreira, representante da Risk Office, empresa contratada para a implantação do Programa de Gestão de Riscos e Controles Internos. Na abertura dos trabalhos, o Presidente do Conselho submeteu à apreciação dos Conselheiros, a ata da 37ª reunião ordinária, aprovada por unanimidade. Na sequência, convidou a Sra. Fernanda, para participar da reunião. Ao dar início a sua apresentação, comentou sobre os princípios, regras e práticas de governança corporativa, gestão de riscos e controles internos, embasados na Resolução MPS/CGPC nº 13/2004. Demonstrou os principais objetivos da gestão de riscos, bem como as metodologias utilizadas. Ao final, descreveu o processo de gestão de riscos e de controle interno e as etapas do trabalho em desenvolvimento na Fundação. Concluída a apresentação e dirimidas as dúvidas e questionamentos por parte dos Conselheiros, o Presidente do Conselho agradeceu a convidada pela participação, definindo nova apresentação da empresa ao Conselho, por ocasião da conclusão da etapa de definição da Matriz de Riscos Originais da SP-PREVCOM. Seguindo, comentou sobre a falta de retorno da Fundação às solicitações do Conselho, referente às divergências de valores constatadas pelo Conselheiro Filipe, quando em análise do contrato da MJDS, junto à Fundação. Disse que o assunto,



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DA FAZENDA
FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO ESTADO DE SÃO PAULO

LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS
DO CONSELHO FISCAL

ATA DA 38ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL

registrado na ata da reunião do mês de abril passado, ainda não teve manifestação da SP-PREVCOM. Em resposta, o Sr. Agostinho comentou que o assunto ainda está em análise pela Assessoria Jurídica Bocater, para decisão final sobre os procedimentos internos a cargo da Fundação. Após discussão do assunto, o colegiado, concluiu que as falhas apresentadas nos dois processos dos contratos analisados, inclusive, no caso da MJDS, com divergência de valores já pagos, indicam procedimentos incompletos ou falha de controles, colocando em risco a regularidade desses contratos. Assim, decidiu pelo encaminhamento do assunto ao Conselho Deliberativo, dando ciência do ocorrido e solicitando que o mesmo recomende à Diretoria Executiva, a criação de uma comissão interna, em carácter de urgência, para revisão de todos os contratos vigentes. Dando sequência à reunião e conforme item 2 da pauta, passou a palavra ao Sr. Agostinho Auricchio para apresentação dos Relatórios Gerenciais de Balancetes e Orçamento referentes aos meses de fevereiro e março de 2015. Iniciou informando que o quadro de pessoal manteve-se inalterado. Seguindo, apresentou o número de participantes, por plano, bem como o volume das arrecadações e receitas no mês de janeiro. Fez a demonstração detalhada das despesas com terceiros, despesas gerais e despesas totais. Nas Notas Explicativas, item despesas totais, destacou as rubricas contábeis que apresentaram variações superiores a 10% entre os valores orçado e realizado, justificando caso a caso. Por fim, apresentou quadro resumo da execução orçamentária das despesas administrativas, bem como o comparativo entre receitas e despesas administrativas. Nos eventos subsequentes, nenhum registro de irregularidades quanto ao envio de informações ou valores. Após os esclarecimentos e dirimidas as dúvidas, os Conselheiros aprovaram os documentos apresentados, referente aos meses de fevereiro e março, sem ressalvas. Em complemento da matéria apresentada, o Conselho solicitou planilha com detalhamento da movimentação mensal de participantes, com o registro das adesões e dos cancelamentos. Ainda, no caso de cancelamentos, qual foi a



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DA FAZENDA
FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO ESTADO DE SÃO PAULO

LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS
DO CONSELHO FISCAL

ATA DA 38ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL

modalidade de cancelamento (aposentadoria, falecimento, quebra de vínculo ou outros) e se houve contato com o participante para identificação das razões, bem como da tentativa de mantê-lo como participante. Também foi solicitada cópia do documento interno ou normativo que define políticas e regras para os reembolsos de despesas de viagem e estadia aos empregados, conselheiros e ou terceirizados. Por fim, apresentar relação dos contratos que manterão sua vigência no novo endereço da sede da SPPREVCOM e em qual medida eles serão renegociados. Nada mais havendo a tratar, o Presidente agradecendo a presença de todos, encerrou a reunião às 12:30 horas. Eu, Cesar Gnoatto, Secretário, lavrei e subscrevi a presente ata que depois de lida e achada conforme, vai assinada pelos Conselheiros Titulares presentes.

Paulo Rafael Minetto Maceta
Presidente do Conselho

Elaine Cristina Eder
Conselheira

Eliana Naccarati
Conselheira

Rosana Mitico Kitazume Kaneko
Conselheira

Cesar Gnoatto
Secretário