



**GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA DA FAZENDA**  
**FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
**CNPJ Nº 15.401.381.0001-98**

Avenida Brigadeiro Luiz Antônio, 2701 – Jardim Paulista – São Paulo-SP – CEP 01401-000

**LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS**  
**DO CONSELHO FISCAL**

**ATA DA 47ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL**

Aos 17 (dezesete) dias do mês de fevereiro de dois mil e dezesseis, 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 2º andar, reuniu-se ordinariamente o Conselho Fiscal da Fundação de Previdência Complementar do Estado de São Paulo SP-PREVCOM. Presentes Paulo Rafael Minetto Maceta, Presidente do Conselho, Elaine Cristina Eder, Eliana Naccarati e Rosana Mitico Kitazume Kaneko, membros titulares, Filipe Camargo Barwick e Vanessa Maria de Campos Freire Taschetto, membros suplentes. Pela SP-PREVCOM, participaram da reunião Karina Damião Hirano, Diretora Administrativa, Agostinho Tadeu Auricchio, Assessor Contábil e Angelita de Almeida Oliveira Assistente Técnico em Previdência Complementar. Como convidada a Sra. Roberta Spadafora de Carvalho, representando a RISKOFFICE. Na abertura dos trabalhos, o Presidente do Conselho deu as boas vindas a todos. Na sequência, submeteu à apreciação dos Conselheiros a ata da 46ª reunião ordinária, aprovada por unanimidade. Seguindo, propondo inversão dos itens da pauta, convidou a Sra. Roberta Spadafora de Carvalho, Gestora de Riscos Operacionais da RISKOFFICE, para a apresentação do Relatório do Resultado do 1º Ciclo de Autoavaliação de Riscos e Ambiente de Controles Internos. Ao dar início à exposição, a Sra. Roberta comentou que o processo de autoavaliação foi iniciado em fevereiro de 2015, com o mapeamento e mensuração dos riscos, com base na aplicação de metodologia internacional, a qual segregava os riscos por categoria e tipificação, os quais foram detalhados em cada unidade da estrutura organizacional da SP-PREVCOM, resultando no Relatório supracitado, finalizado em agosto de 2015 e apresentado ao Comitê de Gestão de Riscos e à Diretoria, com recomendações, plano de ação e apoio no planejamento de execução para implementação de melhorias às exposições detectadas e aprimoramento dos controles, com objetivo de reduzir os riscos aos limites desejados. Encerrada a

0



**GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA DA FAZENDA**  
**FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
**CNPJ Nº 15.401.381.0001-98**

Avenida Brigadeiro Luiz Antônio, 2701 – Jardim Paulista – São Paulo-SP – CEP 01401-000

**LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS**  
**DO CONSELHO FISCAL**

**ATA DA 47ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL**

explicação, o Presidente do Conselho agradeceu a participação. Seguindo, solicitou à Diretoria Executiva a apresentação do cronograma de plano de ações para implementação das sugestões a curto, médio e longo prazo. Além disso, requereu às áreas envolvidas o envio tempestivo do material para a elaboração do Relatório de Controles Internos referente ao 2º semestre de 2015, que deverá ser finalizado até 31 de março e apresentado ao Conselho Deliberativo, na reunião de 28 de abril, bem como o envio das informações contábeis e financeiras e da manifestação da Auditoria Externa para que o Conselho Fiscal possa analisar os documentos, emitir parecer sobre as contas do exercício de 2015 e posteriormente encaminhá-lo ao Conselho Deliberativo. Finalmente, solicitou a presença do Diretor Presidente na próxima reunião, para apresentação dos impactos decorrentes da alteração das taxas de (carregamento e administrativa) e do andamento do processo de contratação de administrador e custodiante do Fundo. A seguir, para a apresentação dos Relatórios Gerenciais de Balancetes e Orçamento e do fluxo de caixa, convidou o Sr. Agostinho que passou a comentar o número de participantes, por plano e total, o volume das arrecadações e as receitas no mês de dezembro. Demonstrou as despesas com terceiros, despesas gerais e despesas totais. Destacou e justificou individualmente, em notas explicativas, as rubricas contábeis que apresentaram variações superiores a 10% entre os valores orçado e realizado. Embora algumas subcontas apresentassem sua execução orçamentária acima do projetado, as mesmas mantiveram-se dentro da média orçada no seu grupo contábil. Por fim, apresentou quadro resumo da execução orçamentária das despesas administrativas, bem como o comparativo entre receitas e despesas. Nas informações adicionais demonstrou o cálculo do PIS/COFINS recolhidos no mês de dezembro de 2015. Após os esclarecimentos e dirimidas as dúvidas os Conselheiros aprovaram os documentos apresentados referentes ao mês de dezembro de 2015. Fazendo referencia ao orçamento de 2016, o Presidente

1



**GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA DA FAZENDA**  
**FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
**CNPJ Nº 15.401.381.0001-98**  
 Avenida Brigadeiro Luiz Antônio, 2701 – Jardim Paulista – São Paulo-SP – CEP 01401-000

**LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS  
 DO CONSELHO FISCAL**

**ATA DA 47ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL**

solicitou a retificação dos valores constantes nas colunas referente às contribuições dos Patrocinadores, especificamente nos itens “aporte do Governo” e “total”. Questionou sobre o andamento do relatório de controle de movimentação de participantes, solicitado na reunião de setembro. A Diretora Karina Hirano se comprometeu a enviar, mensalmente ao Conselho Fiscal, as mesmas informações encaminhadas ao Conselho Deliberativo. Por fim, registrou a análise feita pelo Conselho Fiscal, sobre o Relatório de Fiscalização do Tribunal de Contas e a manifestação da Diretoria Executiva. Nada mais havendo a tratar, o Presidente agradeceu a presença de todos, encerrou a reunião às 12 horas e 30 minutos. O agendamento da data da próxima reunião dependerá da conclusão dos trabalhos da Auditoria Externa. 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