



LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS COMITÊ DE AUDITORIA

ATA DA 8ª REUNIÃO ORDINÁRIA

Aos 12 (doze) dias do mês de agosto de dois mil e vinte, às 14:00 horas, conforme prévia convocação reuniram-se os membros do Comitê de Auditoria (COAUD) da Fundação de Previdência Complementar do Estado de São Paulo – SP - PREVCOM, senhores Evenilson de Jesus Balzer, Maurício Augusto Souza Lopes e Wilson Luiz Matar e os colaboradores da Prevcom, Sra Angelita de Almeida Oliveira - Área Contábil, Sras. Suzy Lima e Raisa Macedo - Área de Riscos e Controles Internos, Patrícia Sales de Oliveira Costa - Diretora de Administração, Paulo Roberto da Rosa - Atuário, Aline Camargo Karrash da Área Financeira e Flavia Nazaré de Souza Barleta - Diretora de Investimentos. Considerando a pandemia do novo Corona vírus (COVID-19) e ainda, considerando o disposto no Regimento Interno do COAUD Artigo 9º. Parágrafo 2º e as Regras Operacionais do Comitê item 4.3.3, a presente reunião foi realizada excepcionalmente por videoconferência. Ordem do dia: 1- Diretoria e Comitê de Investimentos; 2- Acompanhamento do Plano de Ações relativos ao Relatório Circunstanciado RCI do Auditor Independentes; 3- Ações da Fundação frente à pandemia do Covid-19; 4- Resultados Contábeis do 1º. Semestre /2020; 5- Relatório de Atividades do COAUD do 1º. Semestre/2020; **1 – Diretoria e Comitê de Investimentos;** A Diretora Flávia, recém-admitida (08/07/2020) na Entidade comentou sobre seus planos de atuação na Fundação. Destacou que pretende atuar com os parceiros da Entidade na gestão dos investimentos como a consultoria PPS e os Bancos gestores de investimentos, criar um sistema de acompanhamento de mercado e de administração de fundos bem como contratar um bureau para informação de preço de mercado. Dentro suas principais preocupações estão a falta de controle tempestivo que aponte a existência de algum desenquadramento. Na sequência o Sr. Paulo, atuário da Fundação informou está atuando no Comitê de Investimento e comentou que antes da queda da taxa de juros a administração de investimentos era simples e os objetivos de investimentos dos Planos eram atingidos com mais



LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS COMITÊ DE AUDITORIA

ATA DA 8ª REUNIÃO ORDINÁRIA

facilidade. Complementou que a partir de 2019 a complexidade aumentou em função da queda da taxa de juros. Com isso a Fundação buscou novas opções de investimentos e trocou o custo diante da carteira do Fundo para Intrag. Por último informou que o Comitê com base em seu Regimento acompanha as movimentações financeiras do mês que tem entrada média de R\$ 18 mm e pagamento de benefícios de R\$ 900 mil. Com base nas expectativas de cenário e com a participação da Consultoria PPS faz as sugestões das novas alocações de investimentos. A Diretoria aprova os investimentos que são sugeridos pelo Comitê até o valor de 5% do Patrimônio Líquido, sendo que acima deste montante a decisão cabe ao Conselho Deliberativo. Como balizadores da atuação do Comitê da Fundação há dois documentos: Políticas e Manual de Investimentos. Também foi informado que está sendo estudado a implementação dos empréstimos aos participantes com consignação da folha e também está no “radar” a implantação de perfis de investimentos para os Planos de Benefícios administrados. **Solicitação:** O COAUD solicitou o envio das Políticas de Investimentos dos Planos de Benefícios e do Manual de Investimentos da Fundação. **2 – Acompanhamento do Plano de Ações relativo ao Relatório Circunstanciado- RCI da Auditoria Independente** A Sra. Raisal e a Sra. Patrícia apresentaram a atualização do Plano das Ações relativos as recomendações da Auditoria Independente, constantes do Relatório Circunstanciado RCI, e o posicionamento sobre cada um dos 9 itens que foram relacionados pelos Auditores. Os pontos de maiores destaques são: i) plano para solução de atualização de cadastro dos participantes tanto para o estoque quanto para a solução sistêmica; ii) plano para guarda de documentos com a contratação de empresa especializada; iii) eliminação da pendência de circularização que depende dos patrocinadores está em processo de solução sem prazo definido; iv) solução dos pontos relativos a atualização monetária dos depósitos judiciais; v) amortização de fomento dos planos novos e o



LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS COMITÊ DE AUDITORIA

ATA DA 8ª REUNIÃO ORDINÁRIA

desenvolvimento de Políticas e Normas estão planejadas para solução até dez/2020; e vi) solução dos pontos relativos a contratação de Diretor de Investimentos, ajustes de procedimentos para os depósitos judiciais e o termo de responsabilidade de caixa já foram solucionados. Segundo a Sra. Raisia. o cumprimento dos planos sofreram as consequências das limitações devido a pandemia de Covid-19. **Recomendação:** O COAUD recomendou que sejam fixados prazos para encerramentos de todos os planos de ação que estão em monitoramento. **3 - Ações da Fundação frente à pandemia do Covid-19;** A Sra Raisia atualizou o COAUD sobre a situação do plano de ação para fazer frente a pandemia. Informou que a Fundação adquiriu notebooks para facilitar o trabalho remoto dando mais eficiência e proteção aos dados da Entidade. Não há alterações do funcionamento operacional da Fundação em relação ao mês anterior. **4 - Resultados Contábeis do 1º. Semestre de 2020 -** A Sra. Angelita apresentou as demonstrações contábeis de junho de 2020 e acumuladas do 1º. Semestre de 2020. Destacou a recuperação dos investimentos em junho, praticamente anulando as perdas no 1º.semestre. Comentou sobre a regularização dos ajustes pendentes com Auditores independentes envolvendo a atualização de depósitos judiciais e a amortização de fomento de planos ratificando o prazo de conclusão até dezembro de 2020. A Sra Angelita também atualizou o Comitê sobre a contratação do Auditor Independente, sendo que o processo para a contratação está na fase de licitação e foram cotadas no processo as empresas de auditoria classificadas como "big four". **5 – Relatório de Atividades do COAUD do 1º. Semestre de 2020.** O Comitê de Auditoria avaliou entre seus membros a minuta do Relatório do COAUD do 1º. Semestre de 2010, discutiu a necessidade de alguns ajustes, acertou sua emissão em 20/08/2020, seu encaminhamento ao Conselho Deliberativo, Diretoria Executiva e Previc e apresentação ao CD em sua próxima reunião. **Pauta prevista para a próxima reunião:** Áreas de Riscos e Controles



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

ATA DA 8ª REUNIÃO ORDINÁRIA

Internos com as ações do 3º. Ciclo de Avaliação de Risco e o planejamento para o 4º.Ciclo, informações sobre a consultoria da FGV e o posicionamento sobre as ações de Compliance da Fundação e apresentação das informações contábeis, pela Área Contábil da Fundação. 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.

Wilson Luiz Matar
Coordenador

Evenilson de Jesus Balzer
Membro

Maurício Augusto Souza Lopes
Membro

