



## LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS DO CONSELHO DELIBERATIVO

### ATA DA 119ª REUNIÃO ORDINÁRIA

Aos 27 (vinte e sete) dias do mês de janeiro de dois mil e vinte e dois, às 9:30 horas, conforme prévia convocação, por meio eletrônico, reuniu-se ordinariamente o Conselho Deliberativo da Fundação de Previdência Complementar do Estado de São Paulo SP-PREVCOM, por videoconferência. Participaram os Conselheiros José Roberto de Moraes, Presidente do Conselho, Ana Paula Garcia Romero, César Silva, José Francisco Dutra da Silva, Mauro Ricardo Machado Costa e Roberto Figueiredo Guimarães, titulares, Alfredo Sant'Anna Junior, Fernando Zanelli, Elaine Versignasi dos Santos e Luiz Antônio Tozi, suplentes. Pela Diretoria Executiva, Carlos Henrique Flory, Diretor-Presidente, Karina Damião Hirano, Patrícia Sales de Oliveira Costa, Karina Marçon Spechoto Leite, Diretoras, Roberto Pitaguari Germano, Assessor e Joseane da Silva Prado, Assistente. Iniciando os trabalhos o Presidente do Conselho deu as boas-vindas a todos e na sequência, submeteu à aprovação do colegiado a ata da reunião do mês anterior, aprovada por unanimidade. Seguindo os itens da pauta, convidou os srs. Evenilson de Jesus Balzer e Maurício Augusto Souza Lopes para tomarem posse como membros do Comitê de Auditoria - COAUD, reconduzidos para cumprirem novo mandato de três anos, a partir de 30.01.2022. Na sequência, atendendo solicitação do COAUD, passou a palavra aos seus membros para manifestarem-se a respeito do processo de contratação da Auditoria Independente. Inicialmente o sr. Wilson Matar fez menção ao Ofício encaminhado ao Conselho Deliberativo, com cópia para o Conselho Fiscal e Diretoria Executiva, em que o COAUD aponta desconformidade na condução do processo de contratação da Auditoria Independente, alegando não ter tido a oportunidade de manifestação, antes da aprovação pelo Conselho Deliberativo. Em complemento, o sr. Evenilson lembrou que a Resolução CNPC nº 44 cita, entre outras atribuições do Comitê de Auditoria, a de recomendar à administração da entidade a pessoa física ou jurídica a ser contratada para a prestação dos serviços de auditoria independente, bem como a substituição do prestador desses serviços, quando considerar necessário. Em complemento, o sr. Mauricio, comentou que, em reunião informal, a BDO declarou que não possui *staff* suficiente para atender, em tempo hábil,



## **LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS DO CONSELHO DELIBERATIVO**

### **ATA DA 119ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

os prazos estabelecidos pela Fundação e isso, na visão do COUAD é preocupante porque de certa forma pode comprometer a qualidade dos serviços, inclusive atrasando a emissão dos relatórios finais. Solicitando a palavra, o Diretor-presidente salientou que a Diretoria não participou da citada reunião entre o COAUD e a BDO, mas afirmou que o contrato já está assinado pelas partes, e que no momento da assinatura ambos se comprometem a cumprir o cronograma nele estabelecido. Finalizou dizendo que o processo de contratação foi regular e submetido ao Conselho Deliberativo, tendo sido aprovado por unanimidade. Solicitando a palavra a Diretora Administrativa Karina Hirano, fazendo referência a demora na finalização do processo, lembrou que a contratação de Auditoria Independente é formalizada através de um processo administrativo e que isso, além de demandar tempo, impossibilita cancelar um contrato e imediatamente contratar outra empresa. Disse que a BDO recebeu, tempestivamente, tanto o termo de referência quanto a minuta do contrato. Lembrou ainda que a Deloitte foi desclassificada por não atender um dos itens da minuta contratual que exigia a especificação detalhada de todos os custos. Finalizou dizendo que a Fundação vai solicitar uma declaração formal da empresa quanto a declaração de não ter condições de cumprir os prazos e, se isso for confirmado, a Fundação deverá chamar a 2ª classificada. O conselheiro Roberto Guimarães manifestou-se dizendo que o Conselho precisa receber uma declaração formal da contratada, com os esclarecimentos sobre os fatos apontados pelo COAUD. O Conselheiro Mauro Ricardo recomendou que a Diretoria Executiva solicite, formalmente, um posicionamento da BDO sobre a impossibilidade desta de cumprir os prazos estabelecidos no contrato e encaminhe ao Conselho Deliberativo para fins de adoção de medidas administrativas cabíveis. A Sugestão foi acolhida pelos demais Conselheiros. Com base no exposto, o Presidente do Conselho recomendou à Diretoria Executiva trazer um posicionamento oficial da BDO, dando conhecimento ao Colegiado. Em atenção à recomendação, a Diretora Administrativa disse que vai solicitar formalmente uma declaração da BDO e encaminhar ao colegiado. Seguindo os itens da pauta, o Presidente passou a palavra aos srs. José Edson Cunha e Ivy Fernandes,



## **LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS DO CONSELHO DELIBERATIVO**

### **ATA DA 119ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

representantes da JCM Consultores para apresentação da Política de Prevenção a Lavagem de Dinheiro e ao Financiamento do Terrorismo. Dando início a exposição a sra. Ivy citou os fundamentos da instrução PREVIC nº 34 e outros normativos que dispõem sobre a Política, os procedimentos e os controles internos a serem adotados pelas EFPC visando a prevenção da utilização do Regime de Previdência Complementar contra os crimes da lavagem ou ocultação de bens, direitos e valores e do financiamento ao terrorismo, assim como as obrigações a serem cumpridas. Seguindo passou a apresentar a Política de Prevenção a Lavagem de Dinheiro e Financiamento do Terrorismo que deve ser documentada, elaborada pela Diretoria Executiva, aprovada pelo Conselho Deliberativo e mantida atualizada. A Avaliação Interna de Risco, também deve ser documentada e aprovada pela Diretoria Executiva, encaminhada para ciência do Comitê de Riscos, do Comitê de Auditoria, do Conselho Fiscal e Conselho Deliberativo e revisada a cada dois anos ou sempre que ocorrerem alterações significativas nos perfis de riscos. Ainda, há a necessidade de avaliação ao final de cada ano da efetividade da Política, Procedimentos e Controles Internos, documentada em relatório específico e encaminhada para ciência, ao Comitê de Auditoria, Conselho Fiscal e Conselho Deliberativo. A estrutura da Política deve conter objetivos, referências legais, abrangência, definições, diretrizes, papéis e responsabilidades, vigência e aprovação. Consignou a realização da avaliação interna de riscos, onde o processo considerou a definição da matriz de riscos, a medição, o tratamento e a verificação e análise das medições dos riscos. Quanto a classificação os riscos foram definidos como alto, médio e baixo. Finalizando, apresentou o resultado da avaliação interna onde foram selecionados 14 (catorze) riscos para serem medidos e monitorados, e um total de 30 (trinta) controles. Como resultado, após avaliação, 2 (dois) riscos foram classificados como exposição não recomendável. Encerrada a apresentação o Conselheiro Mauro Ricardo parabenizou a Diretoria Executiva e os expositores pelo trabalho apresentado, ficando evidenciado na Política as diretrizes e ações previstas nos normativos e orientações da PREVIC. O Presidente do Conselho agradeceu aos srs. José Edson



## **LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS DO CONSELHO DELIBERATIVO**

### **ATA DA 119ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

Cunha e Ivy Fernandes pela participação. Seguindo, submetendo ao colegiado a proposta da Política de Prevenção a Lavagem de Dinheiro e ao Financiamento do Terrorismo, foi aprovada por unanimidade. Na sequência, passou a palavra o Diretor-presidente que iniciou com a apresentação das informações relevantes da Diretoria Executiva destacando o ingresso de 328 participantes no período, basicamente do Plano Prevcom RP anteriores e de outros entes. No comparativo de arrecadação consolidada, destacou as contribuições facultativas que teve um acréscimo de 45,8%. Ainda, apresentou comparativo de arrecadação 2020/2021, individualizado por planos. Em continuidade, apresentou quadro resumo da arrecadação e receitas, demonstrando os valores referentes a taxas de administração e carregamento e o valor da transferência para o fundo previdenciário. Finalizou com o posicionamento dos processos de novos planos, destacando, no Multipatrocinado, os processos finalizados, em fase de seleção e os contatos estabelecidos. Por fim, informou que foi realizada reunião com a Secretaria de Orçamento e Gestão onde foram apresentados os projetos elaborados pela FGV a respeito de reestruturação do quadro e cargos e salários. O conselheiro Roberto Guimarães informou que fez o encaminhamento da proposta para a área de gestão de recursos humanos que deverá manifestar-se nos próximos dias. Retomando a palavra o Diretor-presidente comentou sucintamente que a rentabilidade acumulada no ano, comparativamente aos índices de mercado, posição dezembro/2021 ficou aquém da meta. Entretanto, se analisada desde o início, se apresenta superior ao alvo de IPCA+4%. Quanto a diversificação da carteira, informou que a composição atual é de 67% em renda fixa, 13% em investimentos estruturados, 8,31% em ações e 8,5% em investimentos em fundos no exterior. Finalizou apresentando composição total da carteira, por segmento, tipos de fundos, valores e percentuais, bem como a movimentação no mês. O Conselheiro Mauro Ricardo parabenizou a Diretoria Executiva pelos resultados alcançados em 2021. Encerrados os assuntos da pauta, o Presidente do Conselho lembrou que o plano de ação foi encaminhado, por e-mail, aos Conselheiros. Nada mais havendo a tratar, o Presidente encerrou a reunião, e eu, Cesar

**LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS  
DO CONSELHO DELIBERATIVO****ATA DA 119ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

Gnoatto, secretário, lavrei e subscrevo a presente ata que depois de lida e achada conforme, vai assinada pelos membros titulares presentes.

DocuSigned by:  
*José Roberto de Moraes*  
73DDC19AA2D9401...  
**José Roberto de Moraes**  
Presidente

DocuSigned by:  
*Ana Paula Garcia Romero*  
F2E1704BD88C494...  
**Ana Paula Garcia Romero**  
Conselheira

DocuSigned by:  
*Cesar Silva*  
2D0AAC58DB3E43D...  
**Cesar Silva**  
Conselheiro

DocuSigned by:  
*José Francisco Dutra da Silva*  
4DDE9B892F3448C...  
**José Francisco Dutra da Silva**  
Conselheiro

DocuSigned by:  
*Mauro Ricardo Machado Costa*  
04B704B93EC34C4...  
**Mauro Ricardo Machado Costa**  
Conselheiro

DocuSigned by:  
*Roberto Figueiredo Guimaraes*  
1B63694D0B074A3...  
**Roberto Figueiredo Guimarães**  
Conselheiro

DocuSigned by:  
*Cesar Gnoatto*  
145FCC73A8D7425...  
**Cesar Gnoatto**  
Secretário