



LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS DO CONSELHO FISCAL

ATA DA 119ª REUNIÃO ORDINÁRIA

Aos 23 (vinte e três) dias do mês de fevereiro dois mil e vinte e dois, nesta cidade de São Paulo, às 14:00 horas, conforme prévia convocação, por meio eletrônico, reuniu-se por vídeo conferência, o Conselho Fiscal da Fundação de Previdência Complementar do Estado de São Paulo SP-PREVCOM. Participantes, Demétrius Queiroz do Rêgo Barros, Daniel de Souza Coelho, Eliana Naccarati, Jaime Alves de Freitas, membros titulares e Peter Greiner Júnior e David Polessi de Moraes, membros suplentes, sem direito a voto. Pela Fundação, Flávia Nazaré de Souza Barletta, Raisal Helena Lemos de Macedo, Angelita de Almeida Oliveira e Suzi Pereira de Lima. Na abertura da reunião o Presidente do Conselho deu as boas-vindas a todos. Na sequência, passou a palavra a sra. Suzy que ao comentar sobre o Relatório das Obrigações Legais informou que todas foram cumpridas e baixadas no sistema dentro do prazo previsto. Seguindo comentou sucintamente que a área de gestão de riscos deu início a revisão dos fluxos e dos manuais de procedimentos operacionais, começando pela Diretoria Administrativa. Em março o trabalho será concentrado na área de seguridade, na revisão dos fluxos e atualização dos manuais. O Presidente do Conselho solicitou que seja pautado para o mês de abril a apresentação desse trabalho de atualização ao Conselho Fiscal. Seguindo, passou a palavra a Diretora Flávia que iniciou apresentando a rentabilidade de janeiro/2022, que se apresentou negativa de 0,21%. Seguindo demonstrou o rendimento da carteira versus *benchmarks* de janeiro/2021 até janeiro/2022, a performance dos fundos, o desempenho das ações por fator, impactadas pela volatilidade em juros, a grande dispersão de retornos por estratégia dificultando as previsões. Resumindo, comentou que se a situação mundial continuar como está o real desvaloriza no Brasil, as ações globais e no Brasil não oscilam muito e o portfólio combinado fica indiferente. Se a situação mundial piorar, ocorre uma desvalorização do real, as ações globais caem, no Brasil as ações sofrem o impacto na mesma proporção e o componente do dólar deve proteger o portfólio. Se o Brasil



LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS DO CONSELHO FISCAL

ATA DA 119ª REUNIÃO ORDINÁRIA

tiver melhora, as ações globais reagem e se valorizam e a maior parte do portfólio sobe e as ações globais tendem a se valorizar. Finalizou informando que o processo de contratação da consultoria de investimento está sendo concluído. O Conselheiro Daniel manifestou-se no sentido de esclarecimentos sobre as contratações de consultoria para a área de investimentos, questionando se a Fundação estará centralizando com a mesma consultoria a assessoria e o controle dos investimentos. A Diretora disse que a Fundação já finalizou o termo de referência para a contratação de consultoria de controle de riscos de investimentos. Também questionou como a Fundação está planejando direcionar os novos ingressos de aportes. A Diretora informou que serão aplicados em fundos indexados à inflação, seguindo a Política de Investimentos. O Conselheiro questionou ainda se a Fundação não cogita mudar a composição e o perfil dos fundos de renda variável para fundos com um perfil mais de longo prazo. A Diretora disse que no escopo do contrato da nova consultoria, já está previsto a elaboração de mini ALM, fazendo uma seleção de fundos por classes de ativos e a composição ótima dentro da classe. Encerrada a apresentação, o Presidente agradeceu pela participação. Dando continuidade, a sra Angelita iniciou apresentando o fluxo de caixa referente ao mês de janeiro/2022. Detalhou a abertura das receitas próprias, por planos e outras receitas advindas da seguradora. Nas despesas, detalhou a folha de pagamento e encargos, as despesas administrativas e as despesas gerais. Seguindo, comentou o relatório do acompanhamento do orçamento, posição dezembro/2021, apresentando a execução orçamentária consolidada, o comparativo orçado x realizado do mês em referência, o acumulado até dezembro/2021 e o total do exercício. Destacou que no mês de dezembro, os valores constantes da folha apresentam-se elevados em função do pagamento do 13º salário e férias, e sua incidência sobre INSS e FGTS. A Conselheira Eliana solicitou esclarecimento sobre as contas de contribuições pendentes e migração



LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS DO CONSELHO FISCAL

ATA DA 119ª REUNIÃO ORDINÁRIA

entre planos, bem como antecipação de contribuição. A sra. Angelita informou que contribuição pendente e migração entre planos, são decorrentes de migração entre planos, de cadastros de participantes sem movimentação há mais de 365 dias, pendentes apenas da regularização contábil. O adiantamento de contribuições está regulamentado e serve para regularizar o registro contábil de acordo com leitura do termo de compromisso e com a lei de criação de cada ente. O Conselheiro Daniel solicitou e a sra. Angelita comentou as principais alterações contidas na Resolução CNPC nº 48. Continuando sua participação, o Conselheiro Daniel registrou a falta de comunicação formal por parte da Fundação da aprovação, pelo Conselho Deliberativo, dos indicadores de gestão e respectivas metas contidas na citada resolução. Entende que, por ser de competência e responsabilidade do Conselho Fiscal monitorar e acompanhar o cumprimento dessas metas, semestralmente, inclusive com registro no Relatório de Controles Internos, o Conselho devia ser comunicado, tempestivamente. O Conselheiro Jaime endossou o comentário, complementando que também se sente desconfortável por essa falta de comunicação por parte da Fundação. Ainda, ao tempo em que elogiou a sra. Angelita pela forma como foi feita a explanação sobre as alterações da Resolução CNPC nº 48, mostrou-se incomodado por entender que a reunião do colegiado não é o foro adequado para discorrer sobre conteúdo de uma resolução. Disse que as matérias apresentadas pelas áreas nas reuniões do colegiado, devem ser sintetizadas, já que o material é disponibilizado antecipadamente. Entende que não é competência do Conselho Fiscal discutir, por exemplo, modalidades de aplicações financeiras, mas verificar o cumprimento da Política de Investimentos, dos normativos e das decisões tomadas pelo Conselho Deliberativo. Finalizou dizendo que entende ser de suma importância uma reunião dos membros do colegiado, para definir a forma de condução das próximas reuniões. O Conselheiro Demétrius sugeriu propor maior entrosamento entre os colegiados. O Conselheiro



CNPJ Nº 15.401.381.0001-98

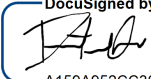
CONSELHO FISCAL

Av. Brigadeiro Luís Antônio, 2701, 10º andar – São Paulo/SP – 01401-000 (11) 3150-1901

LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS DO CONSELHO FISCAL

ATA DA 119ª REUNIÃO ORDINÁRIA

Daniel solicitou o encaminhamento da Resolução CNPC nº 48, com o quadro comparativo das alterações. Quanto a falta de comunicação das decisões da Diretoria Executiva e do Conselho Deliberativo a sra. Angelita disse que dará conhecimento à Diretoria Executiva. Finalizando os itens da pauta, o Presidente agradeceu a sra. Angelita pela participação. Nada mais havendo a tratar o Presidente do Conselho encerrou a reunião as 16h30min e eu, Cesar Gnoatto, lavrei e subscrevo esta Ata que, após lida e achada conforme, vai assinada pelos Conselheiros titulares presentes.

DocuSigned by:

 A159A952CC304A6...
Demétrius Queiroz do Rêgo Barros
 Presidente do Conselho

DocuSigned by:

 4958F29C30B640E...
Daniel de Souza Coelho
 Conselheiro

DocuSigned by:

 94B8689F501A485...
Eliana Naccarati
 Conselheira

DocuSigned by:

 DEDBAF8C6F414AE...
Jaime Alves de Freitas
 Conselheiro

DocuSigned by:

 145FCC73A8D7425...
Cesar Gnoatto
 Secretário