



**LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS  
DO CONSELHO FISCAL  
ATA DA 131ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

Aos 28 (vinte e oito) dias do mês de fevereiro de dois mil e vinte e três, nesta cidade de São Paulo, às 9h30min, conforme prévia convocação, por meio eletrônico, reuniu-se, no formato híbrido, o Conselho Fiscal da Fundação de Previdência Complementar do Estado de São Paulo SP-PREVCOM, com a participação presencial dos Conselheiros José Roberto de Moraes e Fernando Zanelli e de forma *online* os Conselheiros Daniel de Souza Coelho, Presidente do Conselho, Jaime Alves de Freitas, Paulo Rafael Minetto Maceta, membros titulares, Filipe Camargo Barwick e Peter Greiner Júnior, membros suplentes. Pela Fundação, presencialmente o Diretor Presidente Carlos Henrique Flory, a Diretora Francislene Nascimento, a Diretora Karina Damião Hirano e os assessores Edenilson Figueiredo da Silva, Angelita de Almeida Oliveira e Raisa Helena Lemos de Macedo. Na abertura da reunião o Presidente deu as boas-vindas a todos. Na sequência, submeteu ao colegiado a ata da reunião anterior, aprovada por unanimidade. Seguindo, passou a palavra a Diretora Francislene que passou a apresentar o Relatório da Diretoria Executiva, com a movimentação do mês. Iniciou apresentando a evolução do patrimônio, posição janeiro/23 que somou 2.647 milhões e a captação líquida do mês de 48 milhões. A alocação do patrimônio apresenta uma concentração de 98,64% nos planos RP, RG e RG UNIS. As aplicações em Renda Fixa foram de 74,83%, em Imobiliário 2,38%, em ações loca, 6,47%, 2,33% em ações no exterior, 9,21% em fundos multimercados e 4,79% em FIPs. O retorno acumulado da carteira no mês de janeiro/23 foi de 1,05% para um alvo de 0,86%. No acumulado 12 meses, o retorno foi de 10,07% para um alvo de 10,01%. Comparativamente rentabilidade x indicadores, apresenta a carteira de 10,07%, IPCA+4% de 10,01%, CDI de 12,83%, IPCA de 5,77% e uma poupança de 8,06%. A rentabilidade acumulada desde o início é de 183,00% para um alvo de 180,49%. No comparativo de rentabilidade entre as 120 EFPCs os planos CD apresentaram, no mês 0,95%, no ano 0,95% e em 12 meses, 8,54%. No ranking da ABRAPP, entre as 243 EFPC, posição set/2022, a Prevcom ficou em 66º lugar e no ranking da ANBIMA, entre 900 gestores a Prevcom ficou em 196º lugar. Informou, ainda, que a Prevcom concluiu, tempestivamente, a segregação dos ativos por planos, o que significa que doravante os planos deixam de utilizar o CNPJ da Fundação passando a utilizar seus próprios CNPJ.



**LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS  
DO CONSELHO FISCAL  
ATA DA 131ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

Ainda, foram concluídas as aberturas das contas individuais para cada plano. Encerrou sua participação, apresentando o comentário da Aditus Consultoria, publicada no Valor Econômico de 15.12.2022, sobre as previsões e cenário econômico para 2023. Encerrada a apresentação, o Presidente agradeceu pela participação. Seguindo os itens da pauta, convidou a Sra. Raisa para comentar sobre o monitoramento das obrigações legais, que informou que todas as obrigações foram cumpridas dentro do prazo, sem nenhuma irregularidade. Apenas ressaltou que as pendências apresentadas são decorrentes de inconsistências no site da PREVIC, em fase de regularização. Encerrou sua participação estendendo convite aos Conselheiros para participarem de um treinamento a ser realizado em 09.03.2023, online, conduzido pela Consultoria ICTS, onde serão apresentados o programa de compliance, o novo código de ética, a política de conflito de interesses, o canal de denúncia, dentre outros assuntos pertinentes. Seguindo, em continuidade aos itens da pauta, passou a palavra a Sra. Angelita para apresentação do fluxo de caixa referente a janeiro/2023, que iniciou destacando o orçado e realizado mensal e final, o valor das receitas que totalizaram 7.9 milhões, das despesas de 2,48 milhões e o saldo final aplicado no fundo de investimentos de 33,13 milhões. Seguindo, passou a apresentar o acompanhamento orçamentário, competência dezembro e o acumulado do ano, com a abertura das despesas e das receitas. Por fim, apresentou o relatório gerencial, onde faz um comparativo do orçado x realizado acumulado, ano 2021 com 2022. Finalizada a apresentação colocou-se à disposição para questionamentos. Não havendo, o Presidente agradeceu pela participação. Seguindo, o Auditor Interno Edenilson passou a apresentação do Relatório de Monitoramento das Recomendações dos Órgãos de Controle e Fiscalização, dizendo que o referido relatório é uma consolidação da documentação e informações produzidas pela Diretoria Administrativa e pela Assessoria de Riscos e Compliance, responsáveis pela gestão das recomendações até então. Com a aprovação da Política da Auditoria Interna a gestão passou a ser de responsabilidade desta Auditoria Interna. Assim, para a elaboração do relatório, foram executadas tarefas como a limpeza da base, onde foram excluídas todas as recomendações emitidas pelo COAUD, Conselho Fiscal, Auditoria



**LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS  
DO CONSELHO FISCAL  
ATA DA 131ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

Externa, PREVIC, Tribunal de Contas e Gerenciamento de Riscos que já haviam sido tratadas. Em seguida, as recomendações foram unificadas conforme o tema abordado e por fim, todas as recomendações foram convertidas em ações de melhorias. Com isso, para um total de 155 recomendações emitidas, após a realização de toda a revisão, chegamos a um total de 49 ações de melhorias. Para o tratamento dessas ações de melhorias, foi determinado em conjunto com a Diretoria competente a indicação de responsáveis por sua execução, área e os prazos para conclusão. Todas essas informações foram cadastradas no UNIO para a melhor gestão e produção de relatórios. Seguindo, Sr. Edenilson passou a detalhar o conteúdo do Relatório com a visão macro, com o registro do andamento de cada ação, o monitoramento da área responsável e a validação realizada pela Auditoria Interna, verificando as informações prestadas e as evidências. Ainda apresentou uma tabela que demonstra a concentração das baixas e a identificação da diretoria e área que executou a recomendação. Em outro gráfico é possível observar a dinâmica da emissão e da baixa das recomendações, com uma visão por órgão emissor. Por fim, mostrou no referido Relatório, o registro da análise de todas as recomendações, bem como o conteúdo considerado para que a ação fosse considerada como baixada. Explicou ainda que neste primeiro relatório, com as informações submetidas via sistema Unio pelas áreas da Previcom, até o dia 14 de dezembro, de 2021, foi possível capturar 15 ações de melhoria, onde as mesmas correspondem a 7 recomendações do TCE, 12 a Auditoria Interna, 2 do COAUD e 6 do Conselho Fiscal (totalizando 27 recomendações), onde foram verificadas as informações prestadas pelas áreas e as evidências apresentadas. Estes números deverão aumentar a cada relatório emitido pela auditoria interna. Para tornar mais claro o entendimento, ficou acordado que o Sr. Edenilson adicionará uma coluna com a informação do estoque de recomendações em tratamento, além dos dados de recomendações emitidas e baixadas no período, que já compõem o relatório. O Sr. Edenilson ressaltou ainda que esse número expressivo de recomendações monitoradas se dá em função da existência de recomendações repetidas nos mais diversos relatórios, como por exemplo no relatório do TCE de 2018, que possui a mesma recomendação já registrada no relatório do TCE



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 131ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

de 2016 e 2017, ou até mesmo em relatórios de outros órgãos. Comentou que, por solicitação do Conselho Deliberativo, como melhoria, foi inserido uma coluna demonstrando o estoque, agrupando-as por tema, evitando-se duplicidade. Ainda, apresentar uma visão de riscos da recomendação, para que o Conselho possa registrar as recomendar priorização quando for o caso. Essa solicitação também foi feita pelo COAUD. Finalizou sua apresentação dizendo que o trabalho é contínuo e será emitido relatório mensalmente. O presidente Daniel parabenizou pelo trabalho, dizendo que esse tratamento das demandas representa um avanço para a Fundação. Paralelamente solicitou o envio do relatório da Previc para que o colegiado possa fazer uma análise prévia. O Conselheiro Jaime parabenizou pelo trabalho apresentado elogiando a Fundação pela iniciativa de dar tratamento adequado e tempestivo das pendências, trabalho de extrema importância. Concluídos os itens da pauta o Presidente encerrou a reunião as 10h50min e eu, Cesar Gnoatto, lavrei e subscrevo esta Ata que, após lida e achada conforme, vai assinada pelos Conselheiros titulares presentes.

DocuSigned by:

*Daniel de Souza Coelho*

4958F29C30B640E...

Daniel de Souza Coelho  
Presidente do Conselho

DocuSigned by:

*Jaime Alves de Freitas*

DEDBAF8C6F414AE...

Jaime Alves de Freitas  
Conselheiro

DocuSigned by:

*José Roberto de Moraes*

73DDC19AA2D9401...

José Roberto de Moraes  
Conselheiro

DocuSigned by:

*Paulo Rafael Minetto Maceta*

D010DEBCF3B1488...

Paulo Rafael Minetto Maceta  
Conselheiro

DocuSigned by:

*Cesar Gnoatto*

145FCC73A8D7425...

Cesar Gnoatto  
Secretário