



COMITÊ GESTOR RG UNIS

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

**LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS DO
COMITÊ GESTOR DO PLANO DE BENEFÍCIOS PREVCOM RG UNIS****ATA DA 45ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

Aos 26 (vinte e seis) dias do mês de março de dois mil e dezenove, às 10 horas, conforme prévia convocação, reuniu-se ordinariamente o Comitê Gestor do Plano de Benefícios PREVCOM RG UNIS, da Fundação de Previdência Complementar do Estado de São Paulo - PREVCOM, na sala 103, do 2º andar, na sede da Fundação, situada na Avenida Brigadeiro Luís Antonio, nº 2701, Jardim Paulista, nesta cidade de São Paulo, Capital. Presentes os membros do Comitê Gestor PREVCOM RG UNIS, Daniel de Souza Coelho e Fábio Luís Engler Graner; e ausente, por motivo justificado, Marisa Masumi Beppu. Esta reunião foi realizada conjuntamente com os demais Comitês Gestores: por parte do Plano RG, presentes os membros Caio Augusto de Oliveira Casella, Dalton Abranches Safi, João Carlos Fernandes, Lia Maris Conde Pesce Rodrigues, Ricardo Amorim Leite (participa no RG e no RP) e Rogério Schatt Pereira; do Plano RP, presentes os membros Ana Cláudia de Oliveira Lopes, Gilson Rosenfeld Roza, Joel Jose Pinto de Oliveira, Marcos Hayazaki, Ricardo Amorim Leite (participa no RG e no RP), Rogério Luiz Buccelli e Sílvia Mara Correia; pela Fundação, presente a srª Angelita de Almeida Oliveira, contadora. Inicialmente, foi lida e aprovada a Ata da 44ª Reunião Ordinária do Comitê Gestor PREVCOM RG UNIS, realizada no dia 19 (dezenove) de fevereiro de dois mil e dezenove. Em seguida, a srª Angelita fez breve explanação sobre as demonstrações contábeis da PREVCOM, ao final do exercício de 2018, ressaltando a variação no número de participantes, de funcionários da Fundação e de seu patrimônio (Gestão Previdencial e Gestão Administrativa). Após, passou a palavra aos auditores independentes da BDO RCS Auditores Independentes, srª Andréia Gasparotto de Moraes Sodr e e sr. Felipe Lykissas Quintella. A srª Andréia, inicialmente, relatou a participação da BDO no Brasil e elencou a equipe responsável pelos trabalhos de auditoria externa na PREVCOM. Na sequência, discorreu sobre os principais procedimentos realizados pelos auditores (envolvendo a verificação das disponibilidades; da gestão previdencial; dos fundos de investimentos; das provisões matemáticas; e das contas de resultado) e sobre os principais pontos de atenção



COMITÊ GESTOR RG UNIS

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

**LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORINÁRIAS DO
COMITÊ GESTOR DO PLANO DE BENEFÍCIOS PREVCOM RG UNIS****ATA DA 45ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

levantados pela auditoria, sem impacto nas demonstrações contábeis (como, por exemplo, a deficiência no controle de cadastro dos participantes; duplicidade na classificação de contas contábeis; divergência na conciliação de disponibilidades; dentre outras). Ao final de sua apresentação, informou que o relatório dos auditores independentes opinou pela regularidade das demonstrações contábeis, do exercício de 2018, da Fundação PREVCOM. Em seguida, passou-se à apresentação do “3º Ciclo de Avaliação: Projeto de Gestão de Riscos e Controles Internos”, trabalho realizado pela empresa PFM Consultoria e Sistemas, representada na reunião pelas sr^{as} Cinthia Shingai e Raísa Helena Lemos de Macedo. A sr^a Cinthia iniciou a apresentação, informando sobre as três frentes envolvidas no projeto: (1) mapeamento, análise e modelagem de Processos (“o que fazer?”); (2) manualização dos Processos (“como fazer?”); e (3) ciclo de avaliação de riscos e controles. Seguindo, apresentou gráficos com as matrizes de riscos apurados, ressaltando a melhora nos indicadores da PREVCOM, do 2º Ciclo (2016/2017) para o 3º Ciclo de Avaliação (2018/2019): (1) risco original (de 43,63% para 40,08%); (2) risco residual (de 15,55% para 12,50%); e (3) déficits de controles (de 35,65% para 31,20%). Após, apresentou a Tabela de Riscos, contendo os 10 com maiores valores residuais (de conjuntura; de eventos externos/catástrofes; de falha humana; de indisponibilidade de pessoal especializado; de fraude; de execução das diretrizes estratégicas; de infraestrutura; de conformidade operacional; de parceiro; e de conformidade legal) e, na sequência, a Tabela de Controles, indicando os 10 com déficits superiores a 50% (instruções escritas de gestão de pessoas; instruções escritas de prevenção e combate a fraudes; instruções escritas de alçadas e competências; plano de continuidade de negócios; instruções para seleção e avaliação de agentes financeiros; práticas de gestão estratégica; práticas anticorrupção; práticas de gestão de pessoas; e práticas de alçadas e competências). Segundo a sr^a Cinthia, todo o levantamento das informações, neste 3º Ciclo, permitiu a inédita valoração dos diversos tipos de controles e sua participação



COMITÊ GESTOR RG UNIS

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

**LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS DO
COMITÊ GESTOR DO PLANO DE BENEFÍCIOS PREVCOM RG UNIS****ATA DA 45ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

nos riscos, permitindo à Fundação atuar de forma mais eficiente naquelas áreas e processos deficientes. As conclusões da consultoria da PFM, no âmbito do “3º Ciclo de Avaliação: Projeto de Gestão de Riscos e Controles Internos foram: (1) identificação de total apoio e participação das áreas/diretorias da PREVCOM nos levantamentos e avaliações; (2) constatação de aprimoramento dos controles internos, em comparação ao apurado no Ciclo anterior; e (3) importância do entendimento, pela Fundação, da aplicação dos métodos de gerenciamento de riscos e de controles internos como um processo de contínuo aperfeiçoamento. Nada mais havendo a tratar, o Presidente do Comitê Gestor sugeriu a seguinte pauta, para a próxima Reunião Ordinária, agendada para o dia 16 (dezesesseis) de abril de dois mil e dezenove, sem prejuízo de que assuntos urgentes ou extraordinários sejam incluídos posteriormente: (1) aprovação da ata da 45ª Reunião Ordinária (e 7ª Reunião Conjunta); e (2) Análise dos Relatórios da Diretoria Executiva, do mês mais recente disponível. A reunião foi encerrada às 11 horas e 50 minutos e eu, Fábio Luís Engler Graner, secretária da reunião, lavrei e subscrevo esta Ata que, após lida e achada conforme, vai assinada pelos membros presentes.

Daniel de Souza Coelho
Presidente (USP)

Fábio Luís Engler Graner
Membro (UNESP)