



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

### ATA DA 7ª REUNIÃO ORDINÁRIA

Aos 16 (dezesseis) dias do mês de julho 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 as Sras, Angelita de Almeida Oliveira - Área Contábil, Suzy Lima e Raisa Macedo - Área de Riscos e Controles Internos e a Sra. Cinthia Shingai da consultoria PFM. 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 - Plano de Ação - 3º Ciclo de Avaliação de Riscos; 2 - Ações da Fundação frente à pandemia do Covid-19; 3 - Resultados Contábeis de maio/2020; 4 - Termo de Referência para contratação do Auditor Independente; 5 - Relatórios do COAUD - Anual de 2019 e do Primeiro Semestre de 2020; 6 - Outros Assuntos. **1 – Plano de Ação - 3º Ciclo de Avaliação de Riscos:** A Sra. Thais da Consultoria PFM juntamente com a Sra. Raisa Macedo apresentaram informações adicionais sobre o 3º. Ciclo de Avaliação de Riscos que originaram o Plano de Ação que foi apresentado ao COAUD na reunião do mês de junho de 2020. A Sra Thais salientou que este ciclo já tem 2 anos e, portanto, está defasado em relação a situação atual. Assim seria necessário refazer a avaliação para levar em conta as evoluções ocorridas no período e eventuais novos riscos e vulnerabilidades. Mesmo considerando esta defasagem foi apresentado uma ampliação da visão de maiores riscos mudando o ponto de corte de valor de riscos e nível de controles. O Comitê questionou a amplitude da avaliação de riscos de investimentos, de tecnologia da informação e estratégicos e a adoção da metodologia de “self assessment.” A Sra. Thais informou que na sua avaliação o processo de maturidade na Fundação vem evoluindo desde a criação da Área de Gestão de Riscos. **2 - Ações da Fundação frente à Pandemia do Covid-19:** A Sra. Raisa apresentou o Plano de retomada parcial das



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

### ATA DA 7ª REUNIÃO ORDINÁRIA

atividades na sede da Fundação para os colaboradores fora do grupo de risco e com filhos abaixo de 12 anos. A partir de 15/07 ficou definido a volta de 32 pessoas com um protocolo rígido de cuidados de higienização e isolamento para minimizar risco de contágio. Visando melhorias nas condições de trabalho, foram locados notebooks para os colaboradores que permaneceram em home office. **3 - Resultados acumulados até maio/2020:** Em atendimento a recomendação do Comitê e Auditoria a Sra. Angelita apresentou as Demonstrações Contábeis acumuladas até maio/2020 nos formatos sintético e analítica. Na sequência informou sobre a recuperação dos investimentos no mês de maio com a melhoria dos mercados, as variações de ativos de custódias por transferência de valores e o aumento de gastos com licença de software. **4 - Termo de Referência para contratação do Auditor Independente:** A Sra. Angelita apresentou o Termo de Referência para contratação de Auditor Independente, bem como o calendário previsto para os trabalhos de auditoria independente nas Demonstrações Contábeis de 2020. Os membros do COAUD fizeram algumas sugestões de ajustes adicionais no referido documento. **Recomendação:** Enviar ao COAUD o Termo de Referência ajustado para análise antes de sua publicação no processo de contratação. **5 – Relatórios do COAUD - Anual de 2019 e do 1º Semestre de 2020** Os membros do Comitê analisaram e discutiram a minuta do Relatório Anual do COAUD de 2019 e aprovaram o seu encaminhamento ao Conselho Deliberativo. Quanto ao Relatório do COAUD, relativo ao 1º semestre de 2020, se encontra em elaboração e deverá ser discutido na próxima reunião do Comitê, prevista para o dia 12 de agosto de 2020. O Coordenador do COAUD ficou de solicitar ao Sr. César Gnoatto a inclusão na pauta da próxima reunião do Conselho Deliberativo a apresentação pelo coordenador do COAUD Sr. Wilson, do Relatório Anual do COAUD de 2019. **6 – Outros Assuntos** Foi comunicado pela Sra Raisal ao COAUD a contratação da Sra. Flávia Nazaré de Souza Barletta como Diretora de Investimentos da PREVCOM. **7 - Pauta prevista para a próxima reunião:** O COAUD decidiu incluir na pauta da próxima reunião assuntos das



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

**ATA DA 7ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

Áreas de Riscos, Controles Internos, Área Contábil e Comitê de Investimentos com a Sra. Flávia, Diretora de Investimentos. 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

