



**Governo do Estado de São Paulo
Fundação de Previdência Complementar do Estado de São Paulo
Conselho Fiscal**

ATA DE REUNIÃO

Nº do Processo: 271.00000618/2024-83

Interessado: CONSELHO FISCAL

Assunto: Ata da 154ª Reunião Ordinária

Aos 28 (vinte e oito) dias do mês de janeiro de dois mil e vinte e cinco, às 9:30, conforme prévia convocação, por meio eletrônico, reuniu-se ordinariamente o Conselho Fiscal da Fundação de Previdência Complementar do Estado de São Paulo SP-PREVCOM, no formato híbrido. Participaram os Conselheiros Paulo Rafael Minetto Maceta, Presidente do Conselho, André Arcas de Souza, Jaime Alves de Freitas e José Roberto de Moraes titulares, Douglas Schiavoni Froemming, Filipe Camargo Barwick e Fernando Zanelli, suplentes. Pela Fundação, Sylvio Eugenio de Araujo Medeiros, Diretor Presidente, Francislene Nascimento, Diretora de Investimentos, Vanessa Pacheco de Souza Romão Ceron, Diretora Administrativa, Alessandro Roosevelt Silva Ribeiro, Diretor de Tecnologia da Informação, Luiz Felipe Dutra de Souza, Pedro Yukimitsu Ribeiro Tokuzumi, Rafael de Oliveira Vilas Boas, Aline Camargo Karrach e Tatiana Nunes Simões, assessores. Na abertura dos trabalhos o colegiado ratificou, sem ressalvas, a aprovação da ata da 153ª reunião ordinária, já assinada por todos. Para apresentar o Item 2 da pauta, convidou a Diretora de Investimentos Francis, que iniciou sua apresentação demonstrando a evolução patrimonial, a distribuição dos Ativos por Plano, as alocações do patrimônio por indexadores e por classe de ativos, os percentuais das alocações x Política de Investimentos, o Patrimônio por Fundo x Carteira de Investimentos. Ainda, demonstrou o retorno acumulado posição dezembro/24 e o acumulado no ano. No mês de dezembro, a carteira apresentou um retorno de 0,34% para um alvo de 0,85% e no ano, a carteira rendeu 8,84% para um alvo de 9,04%. Seguindo passou a demonstrar simulações de cenários, rentabilidade x indicadores, a performance individual por planos a rentabilidade acumulada desde 2013, que apresentou uma rentabilidade da carteira de 241,71%, para um alvo de 229,79%. Dando sequência, comentou a rentabilidade do PGA que em dezembro rendeu 0,21%, no ano 8,21%, em 24 meses 24,22%. Seguindo demonstrou o retorno dos fundos nos últimos 12 meses, a performance individual por planos, o comparativo de rentabilidade entre as 138 EFPC e um comparativo de rentabilidade com outras entidades. Dando continuidade, passou a comentar sobre as principais ações e resultados de 2024, destacando a diversificação de gestores, a estrutura da área de investimentos, a automação do processo de checagem das carteiras entre os sistemas de BackOffice da área, o aperfeiçoamento do processo de seleção de novos fundos com a inclusão no SEI, a revisão

cadastral de todos os gestores com a intensificação do monitoramento dos investimentos, a revisão dos fluxos e manuais internos da área e o tombamento do PGA na custódia centralizada, com a ampliação de controle e transparência. Ainda, a adesão ao programa PRI - Princípios para os Investimentos Responsáveis. Também comentou sobre o Empréstimos a participantes que atualmente conta com 511 contratos, totalizando um valor concedido de R\$ 7,7 milhões e um retomo acumulado de 9,67%. Finalizou comentando as ações a serem implementadas em 2025, citando a automação dos processos que envolvem outras áreas da entidade, a avaliação de viabilidade da Estrutura temporal/perfis de risco do investidor, a revisão do regulamento de investimentos para melhor alinhamento das práticas de mercado, construção de carteira própria de títulos público (marcação na curva), testes de ferramentas de IA para avaliação de investimentos e monitoramento de riscos e a criação de fundos exclusivos (RF DI e Crédito e consolidadores e FIP, crédito e FII). A nova colaboradora Renata, responsável pela da Área de Gestão de Riscos e Compliance se apresentou aos presentes, relatando brevemente sua experiência profissional. Passou, então, à atualização sobre ações em atraso na ferramenta Manage System. Na sequência, informou aos Conselheiros que participará das entrevistas do 6º ciclo de avaliação de riscos e controles, a ser conduzida pela consultoria Manage Risk a partir do mês de fevereiro. Comunicou que foi realizado o treinamento sobre o Programa de Integridade para Diretores e Colaboradores no mês de janeiro e que está previsto para fevereiro ministrar um treinamento para gestores e fiscais de contratos. O Colegiado deu as boas-vindas a Renata. Seguindo o Presidente do Conselho passou a palavra ao Sr. Luiz Felipe que iniciou a apresentação dos demonstrativos contábeis por planos. Na sequência, passou a apresentar o fluxo de caixa, incluindo os dados de receitas e despesas do ano, mês a mês. Em continuidade, apresentou o ingresso das receitas no valor de R\$ 4,465 milhões, das despesas no valor de R\$ 3,073 milhões e um saldo de R\$ 86,226 milhões. Na sequência passou a demonstrar o acompanhamento do orçamento, posição novembro, detalhando os grupamentos das receitas e das despesas com os respectivos percentuais de variações, serviços de terceiros e demais despesas, o quadro comparativo do orçado x realizado e dos indicadores demonstrados graficamente em percentuais, do período, do mês de referência e do acumulado. Ainda, detalhou graficamente os tipos de despesas com o respectivo percentual incidente nas despesas totais. Na rubrica de despesas de terceiros, detalhou o percentual de cada uma no total da rubrica. Por fim, demonstrou os indicadores de gestão orçados, a projeção e a variação correspondente. Na sequência passou a palavra ao Auditor Interno Sr. Wännius, que iniciou apresentando quadro resumo da posição atual das recomendações dos órgãos de controle, PREVIC, TCE, CD, CF, COAUD, Auditorias Externa e Interna, no total de 50 recomendações. Dessas, 2 foram concluídas no período, 46 pendentes, 1 repactuada, nenhuma em atraso. Do total, 40 tem vencimento em 31.12.2024 e 8 com vencimento em 2025. Seguindo demonstrou as recomendações por órgão de controles, citando a área responsável, o usuário, o início e término e as etapas. Finalizou comentando as atividades em desenvolvimento, citando o conhecimento da estrutura de governança e funcionamento da PREVCOM, entendimento da situação atual da Assessoria de Auditoria Interna e Controladoria, acompanhamento e revisão dos planos de ação propostos para o atendimento das recomendações, conhecimento do PAINT e RAINIT de 2022, 2023 e 2024, planejamento e elaboração do RAINIT 2024 e 2025, apresentação e discussão com COAUD e acompanhamento da Auditoria Externa BDO, desde novembro de 2024. Encerrada sua apresentação, o Presidente

agradeceu a participação. Nada mais havendo a tratar, o Presidente agradeceu a presença de todos e encerrou a reunião. Eu, Cesar Gnoatto, Secretário, lavrei e subscrevi esta ata que depois de lida e achada conforme, foi assinada pelos Conselheiros titulares presentes.

Paulo Rafael Minetto Maceta,
Presidente

André Arcas de Souza
Conselheiro

Jaime Alves de Freitas
Conselheiro

José Roberto de Moraes
Conselheiro



Documento assinado eletronicamente por **Cesar Gnoatto, Assistente Técnico Previdência Complementar III**, em 09/02/2025, às 18:48, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no [Decreto Estadual nº 67.641, de 10 de abril de 2023](#).



Documento assinado eletronicamente por **Andre Arcas de Souza, Membro**, em 10/02/2025, às 11:25, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no [Decreto Estadual nº 67.641, de 10 de abril de 2023](#).



Documento assinado eletronicamente por **Paulo Rafael Minetto Maceta, Membro**, em 10/02/2025, às 13:43, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no [Decreto Estadual nº 67.641, de 10 de abril de 2023](#).



Documento assinado eletronicamente por **Jaime Alves de Freitas, Membro**, em 11/02/2025, às 12:00, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no [Decreto Estadual nº 67.641, de 10 de abril de 2023](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site https://sei.sp.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **0055725064** e o código CRC **EF84E776**.