



**LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS  
COMITÊ DE AUDITORIA  
ATA DA 33ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

Aos 14 (catorze) dias do mês de setembro de dois mil e vinte e dois, às 14:00 horas, conforme prévia convocação reuniram-se de forma virtual, os membros do Comitê de Auditoria (COAUD) da Fundação de Previdência Complementar do Estado de São Paulo – PREVCOM, Srs. Evenilson de Jesus Balzer, Maurício Augusto Souza Lopes e Wilson Luiz Matar, os colaboradores da PREVCOM, Sra. Patrícia Costa, Diretora de Relações Institucionais, Sr. Nilson Souza Coordenador de TI, Sra. Karina Damião Hirano, Diretora de Administração, Sr. Edenilson Figueiredo da Silva, Assessor de Auditoria Interna e Sra Angelita Almeida Oliveira – Assistente Técnica de Previdência IV da Área Contábil.

**Ordem do dia: 1- Assuntos Internos do COAUD. 2- Atualização da implantação da LGPD. 3- Assuntos da Diretoria de Relações Institucionais. 4- Plano de Trabalho da Auditoria Interna. 5- Contratação da Auditoria Independente para o exercício de 2022. 1 - Assuntos Internos do COAUD - Aprovação da Ata da 32ª. Reunião.** A ata da reunião foi aprovada e encaminhada ao Conselho Deliberativo. - **Discussão do Regimento Interno e das Normas Operacionais do Comitê de Auditoria.** Os membros do COAUD iniciaram a discussão das Minutas desses documentos e a análise continuará na próxima reunião do Comitê. - **Discussão sobre os documentos a serem emitidos pelo COAUD.** Foram discutidos os seguintes documentos: opinião sobre Política de auditoria Interna, e sobre Plano Anual de Auditoria de Auditoria Interna – PAINT. Esses documentos serão enviados ao Conselho Deliberativo para a reunião prevista para o dia 29 de setembro de 2022. **2 – Atualização da implantação da LGPD.** O Sr. Nilson Souza informou sobre a implantação da LGPD envolvendo os aspectos de Segurança das Informações e Privacidade de Dados que são os principais pontos de avaliação para garantir o atendimento de conformidade com a lei. Informou que a PREVCOM contratou a empresa de assessoria IT Partners para efetuar diagnóstico da maturidade da segurança da informação e sobre a privacidade de dados. Foi aplicado um questionário denominado de IT Score com 600 perguntas para esta avaliação. O resultado foi considerado satisfatório. O contrato foi encerrado e foi contratada a consultoria Gartner para atuar no aspecto de privacidade de dados. Ela está refazendo o diagnóstico sobre



**LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS  
COMITÊ DE AUDITORIA  
ATA DA 33ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

esta matéria. Os pontos de análise são: site da Fundação, políticas de TI e os termos de TI. Os aspectos de educação serão enfatizados. A Gartner também vai atuar na Segurança das Informações avaliando o escopo, mapeamento e plano de ação para melhoria da maturidade baseado na ISO 27000. Um ponto que foi discutido com o Sr Nilson foi a posição de DPO (Data Protection Officer) que atualmente vem sendo exercida por ele. O COAUD entende que a figura do DPO deve ficar fora da estrutura de TI por questão de conflito de interesse. A Fundação está avaliando a contratação de DPO externo para cumprir este ponto, O COAUD entende que esta função não deve ser externa e sim continuar internalizada. Indagado pelos membros do Comitê o Sr. Nilson informou que o Governo do Estado na sua gestão da LGPD está supervisionando a Fundação através de um grupo de trabalho que já respondeu duas indagações e está elaborando uma 3ª. para mostrar o andamento do processo na Fundação. Ainda não houve retorno sobre pontos a serem ajustados. Também informou que a Previc enviou documento sobre a LGPD para a Fundação e que já foi respondido e enviado. Ainda não houve retorno. Noticiou sobre uma ocorrência de privacidade de dados que foi recebido pela Ouvidoria. Um participante afirmou que um dado pessoal seu (CPF) foi fornecido a Companhia de Seguros parceira (Mongeral). Foi avaliado o incidente e foi constatado que não houve falha de segurança e que a informação foi passada pelo próprio participante. Indagado o Sr Nilson afirmou que a sua maior preocupação é a deficiência de monitoramento. Para isto está sendo contratada a consultoria Nectus para fornecimento de uma ferramenta de monitoramento que tem previsão de ser implantada até dez/2022. **Recomendação:** O COAUD recomenda que a função de DPO não deve ser exercida por colaborador da Área de TI ou por consultoria externa. **3 Assuntos da Diretoria de Relações Institucionais.** Inicialmente a Sra. Patrícia descreveu a estrutura e as funções da sua Diretoria. Há duas funções básicas na Diretoria: i) Assessoria de Comunicação com 7 funcionários sendo 1 coordenadora e 3 assessores e com as funções de marketing, mídia digital e assessoria de imprensa; ii) Atendimento ao Público dividido em Patrocinador e Seguradora com 2 colaboradores e ao Participante com 6



**LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS  
COMITÊ DE AUDITORIA  
ATA DA 33ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

colaboradores, 6 terceiros que atuam dentro da Fundação e 2 digitadores. Após a apresentação da estrutura a diretora detalhou as funções e as recentes realizações da PREVCOM. Descreveu as ações de marketing relativos a Fundação, sendo que neste ano foi produzido um vídeo para celebrar os 10 anos de criação da Fundação, houve a divulgação de 7 Boletins e 60 Newsletters, implantação do programa decole com a Prevcom que premia participantes que fizeram aportes e portabilidades significativas e que resultaram em 41,9% de crescimento nos valores de 2020 para 2021. Também posicionou o COAUD sobre as seguintes ações de marketing e comunicação: Projeto Cash Back para converter pontos de compra em aportes aos planos, novo simulador de aposentadoria, reestruturação do site da Fundação na WEB e novas funcionalidades no APP para ampliar a transacionalidade do participante. Informou também o Comitê sobre a participação em eventos destacando os Congressos da Aprepem para captação de novos participantes, ações nas mídias sociais, encontros com os RH's dos órgãos para estabelecer parcerias, publicação de vídeos educativos de previdência e o Programa "Conta Comigo" de educação financeira. A Diretoria também realizou pesquisa de satisfação dos participantes dos planos e que o resultado ainda não foi divulgado, mas antecipou que a pesquisa já apresenta melhoria no NPS. Finalmente divulgou as estatísticas de acesso aos canais de atendimento da Prevcom destacando o crescimento de 10,4% dos acessos no ano (até agosto) com 266 mil acessos e 81 mil novos usuários. Mostrou a quantidade de acessos dos APP's e das diversas redes sociais. Também apresentou as ações da assessoria de imprensa, as estatísticas de atendimento nos diversos canais aos participantes, patrocinadores e parceiros. Para os participantes foram 35 mil atendimentos por e-mail, 13 mil por telefone, 2 mil por chat, 2 mil por WhatsApp e 172 presenciais. Para os patrocinadores foram 1 mil e-mails recebidos, 41 reuniões para venda de planos e 342 atendimentos telefônicos. Apresentou também os números da Ouvidoria que consta somente 221 acessos no período, ou seja, somente 0,4% dos atendimentos, ressaltando, assim, que o canal de atendimento é eficiente na sua atuação. **4 – Plano de Trabalho da Auditoria Interna.** O Sr. Edenilson Figueiredo

**LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS  
COMITÊ DE AUDITORIA  
ATA DA 33ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

da Silva apresentou ao Comitê as evoluções que houve na elaboração das documentações básicas para atuação da Auditoria Interna. O Plano de Auditoria será apresentado na próxima reunião do Conselho Deliberativo em 29/09/2022 considerando os pontos de observação do COAUD. Foram selecionadas para 2022 as auditorias da gestão de folha de benefício da gestão de contratos e licitações. Também será apresentada a Política de Auditoria Interna que ainda têm alguns pontos para alinhamento pois a opinião do COAUD é diferente da Diretoria Executiva. Ficou acordado que o COAUD efetuará uma reunião com o Diretor Presidente para discutir os pontos divergentes antes da reunião do Conselho Deliberativo. Por último, o auditor informou sobre os trabalhos em andamento destacando a elaboração do Manual da Auditoria Interna, a execução do processo de acompanhamento das demandas pelo sistema Unio e as capacitações realizadas no período. **5 - Contratação da Auditoria Independente para o exercício de 2022.** A Sra. Karina Hirano, apoiada pela Sra. Angelita posicionou o COAUD sobre a contratação da Auditoria para o exercício de 2022 que está sendo conduzida com base na cláusula de prorrogação do contrato com a empresa BDO. Para cumprir orientações do TCE-SP, foi solicitado às 6 maiores empresas de Auditoria um levantamento de preços que tem previsão de conclusão no dia 21/09/2022. A Sra. Karina informou que o processo ainda se encontra em andamento, porém com expectativa de conclusão antes da reunião do Conselho Deliberativo prevista para o dia 29/09/2022. Desta forma ficou combinado, que o COAUD será notificado no dia 22/09 sobre a conclusão do processo da renovação do contrato da BDO ou a proposta da contratação de outra empresa de auditoria. De posse dessas informações o COAUD irá emitir sua opinião/recomendação ao Conselho Deliberativo. A Sra. Karina complementou que está sendo considerada a manifestação da empresa BDO em ter seu contrato renovado com a Fundação para o exercício de 2022, bem como também a avaliação positiva efetuada pelo COAUD sobre os trabalhos da BDO no exercício de 2021. **Solicitação:** Os membros do Comitê solicitaram que seja enviado ao Comitê as condições comerciais (incluindo o objeto detalhado da contratação) da empresa de auditoria independente a ser proposta

**LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS  
COMITÊ DE AUDITORIA  
ATA DA 33ª REUNIÃO ORDINÁRIA**


para o exercício de 2022 para análise e avaliação do COAUD e posterior emissão de opinião a ser encaminhado ao Conselho Deliberativo para a reunião prevista para o dia 29/09/2022. Reunião foi interrompida e retomada no dia 19.09 às 12 h. O COAUD se reuniu com o Diretor Presidente o Sr. Carlos Henrique Flory para discutir os pontos de divergência relativo à participação do COAUD na emissão de sua opinião sobre a política, plano de trabalho e relatórios da Auditoria Interna a ser efetuada previamente e encaminhada antes da aprovação do Conselho Deliberativo. Não houve consenso no entendimento desse fluxo então ficou decidido que o COAUD e o Sr. Flory consultariam a PREVIC para obter a opinião sobre o tema. Reunião foi interrompida e retomada no dia 23.09 às 08 h. Os membros se reuniram por videoconferência para discussão e análise após o encaminhamento pela Fundação das informações sobre a pesquisa de preços sobre a escolha da firma de auditoria independente para o exercício de 2022. O Comitê de Auditoria da PREVCOM emitiu a seguinte sua opinião e encaminhou ao Conselho Deliberativo: O COAUD recomenda ao Conselho Deliberativo pela aprovação da renovação do contrato de prestação de serviços com a firma BDO RCS Auditores Independentes SS, considerando o resultado da pesquisa realizada pela Fundação junto ao grupo de auditorias consideradas como “Large Six” e o comparativo entre os valores apresentados com o previsto para renovação do contrato atual. Também foi considerada a avaliação positiva do COAUD, na execução dos trabalhos nas Demonstrações Contábeis de 2021 e elaboração dos Relatórios de Avaliação dos Controles Internos (RCI) e de Propósitos Específicos (RPE), e os aspectos técnicos, de independência, qualidade e tempestividade dos trabalhos realizados na PREVCOM. Também solicita a Diretoria Executiva da PREVCOM que se defina um cronograma de trabalho junto a firma de auditoria, com prazos suficientes para que o COAUD possa receber e analisar os relatórios dos Auditores Independentes referentes ao exercício de 2022 e emitir sua opinião em tempo hábil para atendimento dos prazos estabelecidos pelo órgão regulador e assim cumprir com suas atribuições estatutárias e legais. Reunião foi interrompida e retomada no dia 28/09 às 10 h. No dia 28/09 o COAUD se reuniu com os representantes

**LIVRO DE REGISTRO DE ATAS DE REUNIÕES ORDINÁRIAS  
COMITÊ DE AUDITORIA  
ATA DA 33ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

da PREVIC, Sr. Peterson Gonçalves, Sr. Wander Mingardi e Sra. Isabel Maia. Os membros do Comitê de Auditoria da Fundação indagaram sobre as atribuições e responsabilidades do COAUD. Os reguladores opinaram que apesar de não ter uma determinação regulatória a boa prática é que o COAUD se manifeste previamente sobre os temas de Auditoria Interna antes do envio ao Conselho Deliberativo já que este deve receber sempre a manifestação oficial do COAUD para a tomar de decisões. Desta forma o COAUD manteve o seu entendimento e comunicou a Diretoria Executiva da PREVCOM sobre a opinião da PREVIC. 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.

DocuSigned by:  
  
077C53F4EAD4481...  
Wilson Luiz Matar  
Coordenador

DocuSigned by:  
  
FD6C7AE7C9E44CE...  
Evenilson de Jesus Balzer  
Membro

DocuSigned by:  
  
C70219F2E4BB403...  
Maurício Augusto Souza Lopes  
Membro