



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO  
SECRETARIA DA FAZENDA  
SÃO PAULO PREVIDÊNCIA  
CONSELHO FISCAL

ATA DA 92ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA SÃO PAULO  
PREVIDÊNCIA

Aos 21 dias do mês de janeiro de dois mil e dezesseis, nesta cidade de São Paulo, na sala de reunião dos Conselhos da São Paulo Previdência - SPPREV, sito na Rua Bela Cintra, nº 657, 1º andar, às 10h00min, após prévia convocação, reuniu-se ordinariamente o Conselho Fiscal da referida autarquia. Presentes a Sra. Eugênia Netto de Andrade e Silva Sahd, Presidente do Conselho Fiscal, a Vice-Presidente do Conselho Fiscal, a Sra. Jackeline Costa da Silva, e os Conselheiros Jarbas Augusto Pinto, Rubens Peruzin e Audi Anastácio Félix. Os trabalhos foram declarados abertos pela Presidente do Conselho, fazendo parte da pauta os seguintes temas: Assinatura da Ata da 91ª Reunião Ordinária e Apreciação do Balancete de Novembro de 2015. Após a assinatura da Ata, foram convidados o Diretor de Administração e Finanças, o senhor Reinaldo dos Santos Lima e os funcionários da Diretoria de Administração e Finanças, André Robles, Gerente de Finanças e Contabilidade, Marcos de Oliveira Campos, Gerente de Planejamento e Controle, André Carvalho Penafieri, Supervisor de Controle da Arrecadação, bem como os funcionários Andreia Ribeiro Pereira, Ida Zacharias e Valdemir Roberto Machado de Moraes, para prestarem esclarecimentos sobre o Balancete de Novembro de 2015 e sobre os trabalhos realizados pelos Auditores Independentes. Inicialmente, o Diretor de Administração e Finanças informou sobre a construção do poço artesiano na sede da São Paulo Previdência – SPPREV. Em seguida, o mesmo comunicou que o edital para a construção da sede da SPPREV no imóvel localizado à Rua Vergueiro já está concluído, porém, ainda não foi publicado, porque está sob análise dos integrantes da comissão de licitação. Após, o instrumento será publicado, dando-se continuidade à licitação. Reinaldo dos Santos Lima

1



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO  
SECRETARIA DA FAZENDA  
SÃO PAULO PREVIDÊNCIA  
CONSELHO FISCAL

ATA DA 92ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA SÃO PAULO  
PREVIDÊNCIA

também falou dos royalties de petróleo, declarando que no mês passado a autarquia já recebeu a primeira parcela de valores referentes aos royalties. O Diretor de Administração e Finanças também falou sobre o Certificado de Regularidade Previdenciária – CRP, oportunidade em que informou que foram tomadas medidas judiciais, através da Procuradoria Geral do Estado de São Paulo – PGE, objetivando a renovação do CRP e tendo em vista o não recebimento, pelo Ministério da Previdência Social, do Demonstrativo de Resultado de Avaliação Atuarial – DRAA, uma vez que o mesmo foi entregue fisicamente e não através do sistema disponibilizado. Segundo esclareceu o Diretor de Administração e Finanças, esta situação pode impedir a renovação do CRP do Estado de São Paulo. Em seguida, foi passada a palavra ao Gerente de Finanças e Contabilidade, que explicou sobre a parte relativa à Previdência do Balancete de Novembro de 2015. Desta forma, André Robles esclareceu que no mês de Novembro de 2015, houve uma aparente queda na despesa previdenciária em decorrência de alguns problemas de execução orçamentária, sendo o principal referente à Polícia Militar. Segundo André Robles, a Polícia Militar não tinha dotação orçamentária para liquidar toda a insuficiência financeira. Assim, a SPPREV não conseguiu apropriar a receita e liquidar toda a folha de inativos e pensionistas. O Gerente de Finanças e Contabilidade também falou sobre a não variação, nos meses de outubro e novembro de 2015, referente aos inativos da Secretaria da Fazenda, explicando que tal variação decorreu do pagamento da participação nos resultados. Segundo o Gerente de Finanças e Contabilidade, o pagamento do primeiro trimestre da participação nos resultados foi contabilizado no mês de outubro e já no mês de novembro foi contabilizado o segundo trimestre, motivo pelo qual não se verificou as variações trimestrais, que normalmente se observa. Com relação à contribuição dos inativos, houve um aumento por conta da contabilização da UNICAMP referente ao 13º salário. André Robles

CRP

Robles

2



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO  
SECRETARIA DA FAZENDA  
SÃO PAULO PREVIDÊNCIA  
CONSELHO FISCAL

ATA DA 92ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA SÃO PAULO  
PREVIDÊNCIA

explicou que a segunda parcela do 13º salário foi paga e contabilizada em novembro do ano passado, desta forma, o valor de contribuição previdenciária foi significativo, o que explica a variação dos inativos, não replicando nos pensionistas. Ainda, com relação à insuficiência financeira, o mesmo afirmou que, além da Polícia Militar, houve uma diferença na Secretaria da Saúde decorrente, também, de dotação orçamentária. No entanto, referido problema já foi regularizado no mês dezembro. Além da situação da UNICAMP, já mencionada, a USP também pagou a primeira parcela de 13º salário de inativos, resultando no aumento das receitas e uma diminuição da insuficiência financeira. Após analisar o Balancete de Novembro de 2015, o Conselho Fiscal questionou se a despesa do IPESP não deveria estar na Secretaria da Fazenda, já que se trata, atualmente, de um órgão extinto, tendo sido transformado em um Instituto de Pagamentos Especiais. Diante do questionado, o Diretor de Administração e Finanças disse que essa situação será verificada. Em seguida, foi passada a palavra ao Gerente de Planejamento e Controle, que explicou sobre a parte Administrativa do Balancete de Novembro de 2015. Desta forma, Marcos falou sobre o demonstrativo das receitas, apontando que, em relação à receita de outubro de 2015, houve uma queda. Ainda, o mesmo falou sobre novas receitas que surgiram no mês de novembro de 2015 decorrentes de multas, uma referente a uma consignatária e outra em face de uma contratada. No tocante às despesas, Marcos esclareceu que a grande variação verificada se deu por conta do pessoal e encargos, uma vez que houve o pagamento da primeira parcela do 13º salário, bem como o pagamento da Bonificação por Resultados relativa ao primeiro e segundo trimestres de 2015, refletindo na folha e nos encargos. O mesmo também explicou sobre um aumento de material de consumo no mês de Novembro, elevando, assim, a despesa. Outra despesa apontada pelo Gerente de Planejamento e Controle foi o serviço de consultoria

CMAS

Rubens

3



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO  
SECRETARIA DA FAZENDA  
SÃO PAULO PREVIDÊNCIA  
CONSELHO FISCAL

ATA DA 92ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA SÃO PAULO  
PREVIDÊNCIA

do atuário. Na execução orçamentária, em função do Decreto nº 61.621/15, de encerramento do exercício, a SPPREV tinha o prazo para fazer as alterações orçamentárias até o final do mês de novembro, sendo que foram promovidas duas alterações: na parte de pessoal e na parte de custeio. Também foi falado da execução dos contratos. O Conselho Fiscal verificou que a maior parte dos contratos está com índice de execução baixo, indagando se não seria o caso de revê-los. O Diretor de Administração e Finanças citou o contrato com os Correios, afirmando que este é um dos contratos em que será realizada renegociação. Neste momento, o referido Diretor passou a falar do Decreto 61.785/16, que determina que os órgãos e autarquias do Estado de São Paulo renegociem contratos com valor igual ou superior a R\$ 750.000,00 (setecentos e cinquenta mil reais), para serviços de informática, telefonia, vigilância, limpeza, serviços gráficos, estudos técnicos, auditoria e transporte, tendo como meta a redução em 15% o valor do saldo remanescente dos contratos em execução. Desta forma, depois de esclarecidas as indagações dos Conselheiros e informações prestadas, o balancete da UG 202.601 – SPPREV-Previdência e da UG 202.602 e 202.684 – Administração da SPPREV, referente ao mês de Novembro de 2015, foi considerado adequado pelo Conselho Fiscal. Após, foi passada a palavra a Andreia Ribeiro Pereira que falou sobre os trabalhos realizados pelos auditores independentes. Andreia afirmou que nesta auditoria houve uma maior abrangência nos controles internos dos benefícios. Assim, os representantes da empresa Mazars Auditores Independentes, os senhores Dominique Nezan, sócio responsável pelo Contrato, Lilia Del Giovannino, Gerente responsável pelo Contrato, e a auditora, a senhora Elaine Teruya foram convidados para apresentarem o relatório de auditoria do 1º semestre de 2015. A equipe da empresa Mazars Auditores Independentes afirmou que não houve dificuldades em obter as informações necessárias para a realização dos trabalhos de

CMAS

 Rubens

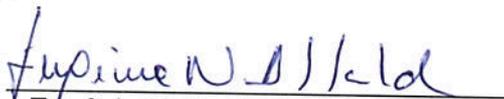




GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO  
SECRETARIA DA FAZENDA  
SÃO PAULO PREVIDÊNCIA  
CONSELHO FISCAL

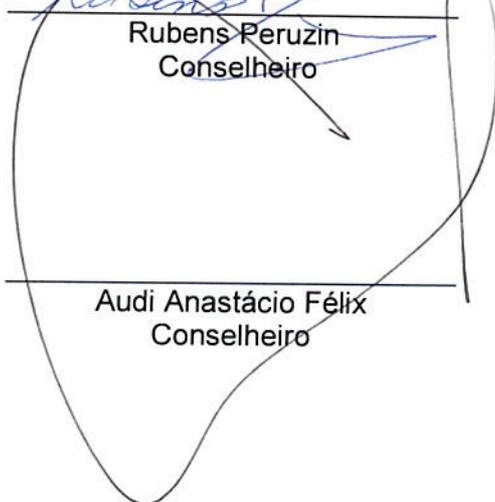
ATA DA 92ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA SÃO PAULO  
PREVIDÊNCIA

auditoria. O Conselho Fiscal sugeriu aos auditores que seja especificado no Relatório de Auditoria o que foi verificado em relação aos benefícios. Ainda, o mesmo Conselho também sugeriu que no referido relatório não constem nomes dos funcionários da autarquia e beneficiários. Por fim, o Diretor de Administração e Finanças se colocou à disposição da auditoria independente, afirmando que quaisquer tipos de informações necessárias para a realização dos trabalhos estarão à disposição dos mesmos. Às 12h00min, não havendo nada mais a ser tratado nesta reunião, a Presidente declarou encerrados os trabalhos. E, para constar, eu, Paola S. Camargo, Secretária do Conselho lavrei e subscrevo esta Ata que, após lida, achada conforme e aprovada, vai devidamente assinada pela Presidente e pelos demais Conselheiros presentes.

  
Eugênia Netto de Andrade e Silva  
Sahd  
Presidente do Conselho Fiscal

  
Jackeline Costa da Silva  
Vice – Presidente do  
Conselho Fiscal

  
Rubens Peruzin  
Conselheiro

  
Audi Anastácio Félix  
Conselheiro

  
Jarbas Augusto Pinto  
Conselheiro

  
Paola S. Camargo  
Secretária do Conselho