



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

ATA DA 83ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA SÃO PAULO
PREVIDÊNCIA

Aos 16 dias do mês de abril de dois mil e quinze, 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 horas, após prévia convocação, reuniu-se ordinariamente o Conselho Fiscal da referida autarquia. Presente a Sra. Eugênia Netto de Andrade e Silva Sald, Vice-Presidente do Conselho Fiscal e os Conselheiros Titulares Gustavo Ogawa, Jackeline Costa da Silva, Jarbas Augusto Pinto, Rubens Peruzin. Ausente, por motivos justificados, o Conselheiro Antônio Dorival Gamba, Presidente do Conselho Fiscal. Os trabalhos foram declarados abertos pela Vice - Presidente do Conselho, fazendo parte da pauta os seguintes temas: Assinatura da Ata da 82ª Reunião Ordinária; Respostas aos quesitos falhos de controle interno, apontados pela Auditoria Independente; Apreciação do Balancete de Janeiro e Fevereiro de 2015. Após, foram convidados o Diretor de Administração e Finanças, senhor Reinaldo dos Santos Lima, André Robles, Gerente de Finanças e Contabilidade, Marcos de Oliveira Campos, Gerente de Planejamento e Controle, bem como os funcionários Ida Zacharias, Andreia Ribeiro Pereira, e Adriana Ceron para prestarem os esclarecimentos do Balancete de Janeiro e Fevereiro de 2015. Inicialmente os Conselheiros questionaram os cortes das despesas com o pessoal. O Diretor de Administração e Finanças explicou que, na verdade, a SPPREV está atendendo a dois Decretos Estaduais, o Decreto Estadual nº 61.131/15, que determina a redução do custeio, sendo que a proposta feita pela SPPREV foi aprovada pelo comitê responsável por analisá-la, e o Decreto Estadual nº 61.132/15, relativo à redução de custos com pessoal. Com relação a este, o Diretor de Administração e Finanças afirmou que também foi apresentada a



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

ATA DA 83ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA SÃO PAULO
PREVIDÊNCIA

proposta de redução pela SPPREV, porém, até o presente momento, não houve resposta. Na oportunidade, o Diretor de Administração e Finanças informou que, no último dia 10, sexta-feira, os funcionários da SPPREV tinham decidido realizar uma greve, após às 14 horas, por conta do não pagamento da Bonificação por Resultados relativa ao quarto trimestre de 2014. Entretanto, após muita negociação, na própria sexta-feira, conseguiu-se autorização da Secretaria da Casa Civil para o pagamento do referido bônus, motivo pelo qual a greve foi suspensa. O senhor Reinaldo dos Santos Lima comunicou também que o atendimento presencial da sede da SPPREV está sendo realizado por 12 (doze) técnicos previdenciários da autarquia, tendo em vista o encerramento do contrato com a empresa de atendimento e a impossibilidade de renovação do mesmo. Desta forma, a autarquia já está providenciando a licitação visando à contratação de empresa para a recepção de documentos, no entanto, continuará havendo técnicos previdenciários no atendimento presencial. Neste momento os Conselheiros ressaltaram que, na época em que a Secretaria da Fazenda processava os pagamentos das aposentadorias, os próprios servidores daquela pasta realizavam o atendimento presencial, sendo que neste atendimento já era realizava a análise da documentação e prestava orientação ao beneficiário. O Diretor de Administração e Finanças da SPPREV afirmou que é perceptível que, com o atendimento presencial sendo realizado por técnicos previdenciários da SPPREV, leva-se um maior tempo com o atendimento, mas, em contrapartida, o atendimento prestado é melhor, com a análise mais aprofundada da documentação, filtragem e orientação aos beneficiários. Os Conselheiros indagaram sobre a previsão de realização de concurso público para este ano, no que o Diretor de Administração e Finanças informou que a solicitação de abertura de concurso está em análise na Secretaria da Fazenda, sem previsão. O Diretor de Administração e Finanças também informou sobre a negociação realizada por esta autarquia com o



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

ATA DA 83ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA SÃO PAULO
PREVIDÊNCIA

proprietário do prédio onde está a sede da SPPREV, visando reduzir o valor de aluguel. Ainda, os Conselheiros questionaram sobre a construção da sede da SPPREV no imóvel situado à Rua Vergueiro. O senhor Reinaldo dos Santos Lima esclareceu que foi realizada consulta pública sobre o edital que será lançado. Algumas empresas se manifestaram, indicando alguns pontos a serem acertados, os quais já foram observados e corrigidos pela SPPREV. O Diretor de Administração e Finanças disse que, provavelmente, até o mês de julho o edital será publicado. Em seguida, foi passada a palavra ao Gerente de Finanças e Contabilidade, que falou sobre a parte referente à Previdência, do Balancete de Janeiro e Fevereiro de 2015. Assim, André explicou que a grande diferença verificada entre os meses de Janeiro e Fevereiro deve-se por problemas orçamentários dos órgãos e entidades. Segunda esclareceu André, no mês de Janeiro, a Polícia Militar não tinha dotação orçamentária, sendo que ficou com valor em aberto. Já no mês de Fevereiro, a Polícia Militar regularizou parte da situação e, no mês de março, a situação foi totalmente regularizada. Na oportunidade, André informou que no mês de março o Tribunal de Justiça também ficou com um valor considerável em aberto, pois o órgão está com um pedido de antecipação de cota que ainda não foi liberado. Ainda, o Gerente de Finanças e Contabilidade ressaltou que o DER não realizou, novamente, o lançamento da insuficiência financeira no mês de janeiro e, ao invés de realizar o lançamento das contribuições previdenciárias do ativo e patronal, eles realizaram o lançamento como insuficiência financeira e não liquidaram. Entretanto, no mês de fevereiro, o DER acertou a referida situação, fazendo o lançamento em dobro das contribuições do ativo e patronal, bem como realizaram o lançamento de parte da insuficiência financeira. Neste momento, o Diretor de Administração e Finanças falou que no ano passado foi encaminhado um ofício da SPPREV ao DER, informando que esta autarquia iria suspender os pagamentos dos seus pensionistas, caso não



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

ATA DA 83ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA SÃO PAULO
PREVIDÊNCIA

regularizassem a situação. Desta forma, caso eles não regularizem a situação agora, esta será a providência a ser tomada pela SPPREV. O Senhor Reinaldo dos Santos Lima também ressaltou sua preocupação com a insuficiência financeira. Após, foi passada a palavra ao Gerente de Planejamento e Controle, que falou sobre a parte relativa à Administração, do Balancete de Janeiro e Fevereiro de 2015. Desta forma, Marcos esclareceu sobre o Demonstrativo da Receita Administrativa, apontando a estabilidade nos meses de janeiro e fevereiro de 2015. Marcos também destacou que existia uma pendência do ano de 2014 da Faculdade de Medicina da USP, que foi regularizada no exercício de 2015. Indicando, ainda, duas mudanças: a criação da Secretaria de Governo, que nos meses de janeiro e fevereiro repassou os valores antigos da Secretaria da Casa Civil e a Secretaria de Gestão, que deixou de existir no exercício de 2015, o valor ainda não está sendo repassado pela Secretaria de Planejamento e Gestão. Porém, na Resolução, que será publicada, tal valor da antiga Secretaria de Gestão será incorporado ao valor da atual Secretaria de Planejamento e Gestão. Em seguida, Marcos falou do Demonstrativo de Despesa, apontando os valores dos meses de janeiro e fevereiro de 2015. O Gerente de Planejamento e Controle explicou que, no mês de janeiro, o valor das despesas é um pouco inferior, porque, em regra, as notas fiscais dos serviços que envolvem medições são emitidas apenas em fevereiro. Outra variação significativa apontada foi quanto à despesa com energia elétrica no mês de fevereiro, que foi bem inferior em comparação ao mês de janeiro. Marcos esclareceu que as contas de energia venceram no dia 27 de fevereiro e quando as mesmas chegaram, o sistema SIAFEM já tinha fechado. Desta forma, o valor correspondente foi lançado no mês de março. Marcos também falou sobre o Quadro de Acompanhamento da Execução Orçamentária e do Demonstrativo de restos a pagar, afirmando, em relação a este último, que os valores



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

ATA DA 83ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA SÃO PAULO
PREVIDÊNCIA

inscritos em restos a pagar referente ao exercício de 2014 foram inferiores ao histórico dos anos anteriores. Depois, foi passada a palavra a Andreia, que passou a explicar sobre o relatório de ocorrências que foram apontadas pela UHY Moreira, empresa de Auditoria Independente. Assim, Andreia esclareceu que, desde o relatório, já entregue, referente ao primeiro semestre do exercício de 2014, a SPPREV identificou as ocorrências apontadas pela auditoria, as encaminhando para as áreas responsáveis. Com o recebimento do relatório do segundo semestre de 2014 e o respectivo Parecer, novamente as ocorrências identificadas foram encaminhadas às áreas pertinentes, para esclarecimentos. Portanto, a partir do momento em que foram recebidos os esclarecimentos das áreas, os apontamentos realizados pela auditoria foram classificados em 03 (três) categorias: (i) apontamentos solucionados; (ii) apontamentos em andamento; (iii) apontamentos esclarecidos. Desta forma, segundo o resumo das ocorrências, foram 44 (quarenta e quatro) ocorrências apontadas, sendo que destas, 21 (vinte e uma) foram esclarecidas, 18 (dezoito) estão em andamento e 05 (cinco) solucionadas. Andreia indicou que as ocorrências se concentraram mais na parte de recursos humanos, CIPA, da parte de logística e da parte de planejamento, finanças e controle. Andreia também ressaltou que tiveram muitas ocorrências apresentadas no relatório de auditoria referente ao primeiro semestre do exercício de 2014, que no relatório do segundo semestre do exercício de 2014, a SPPREV já havia sanado. Ao final, 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 aos meses de Janeiro e Fevereiro de 2015, foi considerado adequado pelo Conselho Fiscal. Por fim, ficou agendada a próxima reunião deste Conselho para o dia 21 (vinte e um) de maio, quinta-feira, às 10h00 horas, ficando desde já os presentes devidamente convocados. Às 12h00min horas, não havendo nada



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

ATA DA 83ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA SÃO PAULO
PREVIDÊNCIA

mais a ser tratado nesta reunião, o Presidente declarou encerrados os trabalhos e, para constar, eu, Paola Camargo, Secretária do Conselho, lavrei e subscrevo esta Ata que, após lida, achada conforme e aprovada, vai devidamente assinada pelo Presidente e pelos demais Conselheiros presentes.

Eugênia Netto de Andrade e Silva
Sahd
Conselheira

Gustavo Ogawa
Conselheiro

Jackeline Costa da Silva
Conselheira

Jarbas Augusto Pinto
Conselheiro

Rubens Peruzin
Conselheiro

Paola S. Camargo
Secretária do Conselho