



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

ATA DA 61ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA SÃO PAULO
PREVIDÊNCIA

Aos 20 dias do mês de junho de dois mil e treze, 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. Presentes a Sra. Maricler Real, Presidente do Conselho Fiscal, o Vice-Presidente do Conselho Fiscal, o Sr. Carlos Alberto Marinho, e os Conselheiros Titulares Antônio Dorival Gamba, Gustavo Ogawa, Maria Helena Vilchez Martin e Rosana Mitico Kitazume Kaneko, bem como a Conselheira Célia Regina Guedes Caetano. Inicialmente, antes de serem abertos os trabalhos, procedeu-se a votação do Presidente e Vice-Presidente do Conselho Fiscal, sendo que, por unanimidade, foram eleitos a Conselheira Maricler Real como Presidente deste Conselho e o Conselheiro Carlos Alberto Marinho como Vice-Presidente. Em seguida, os trabalhos foram declarados abertos pela Presidente do Conselho, fazendo parte da pauta os seguintes temas: Leitura, aprovação e assinatura da Ata da 60ª Reunião Ordinária; Apreciação do Balancete de Abril de 2013. Inicialmente, a ata da 60ª Reunião Ordinária foi aprovada e assinada por todos os Conselheiros presentes. Após, foram convidados o Sr. Reinaldo dos Santos Lima, Diretor de Administração e Finanças e os funcionários da respectiva Diretoria de Administração e Finanças, André Moura Roubles, Gerente de Finanças e Contabilidade, Marcos de Oliveira Campos, Gerente de Planejamento e Controle, Luana Aparecida Evangelista Agripino, Supervisora do Controle da Arrecadação, e Adriana Ceron. Tendo em vista a nova composição do Conselho Fiscal, a Presidente do Conselho solicitou para que os funcionários da Diretoria de Administração e Finanças se apresentassem aos novos Conselheiros, sendo isso foi feito. Após as apresentações, o Diretor de Administração e Finanças comunicou a celebração do contrato de auditoria



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

ATA DA 61ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA SÃO PAULO
PREVIDÊNCIA

de sistemas com a empresa Deloitte, informando que o referido contrato já foi assinado e publicado. Em seguida, o Conselheiro Antônio Dorival Gamba explicou aos novos Conselheiros sobre a necessidade e os motivos de contratação da referida empresa de auditoria de sistemas. O referido Conselheiro esclareceu que esta era solicitação do Conselho de Administração desde o ano de 2010, sendo aprovada por aquele Conselho a contratação de uma empresa de auditoria de sistemas. Prosseguiu o Conselheiro Antônio Dorival Gamba esclarecendo que, de início, foi contratada uma empresa que realizou uma auditoria parcial do sistema; em seguida, após a detecção de um problema com pagamento de um benefício, restou ainda mais evidenciada a necessidade de tal contratação, tendo sido, inclusive, realizada uma apuração preliminar de responsabilidade para averiguar o pagamento indevido, onde a Conselheira Ivani Maria Bassotti, na época membro do Conselho de Administração, figurou como Presidente da comissão. Relatou o Conselheiro Antônio Dorival Gama que a conclusão da mencionada averiguação foi da real necessidade de contratação de uma empresa de auditoria. Em seguida, os Conselheiros passaram a analisar o Relatório da Auditoria Contábil. Nesta oportunidade, o Conselheiro Carlos Alberto Marinho questionou a situação dos imóveis. O Diretor de Administração e Finanças esclareceu que em julho de 2011, foi publicado um Decreto que transfere os imóveis da Caixa Beneficente da Polícia Militar - CBPM e do Instituto de Pagamentos Especiais de São Paulo – IPESP para a SPPREV, conforme a previsão da Lei 1010/07. Segundo explicou o Sr. Reinaldo dos Santos Lima, referidos imóveis ainda não constam do Balancete da SPPREV, pois a contabilização dos mesmos está sendo feita na medida em que é emitida a escritura dos imóveis em nome desta autarquia. Prosseguiu explicando o Diretor que a auditoria contábil recomendou à SPPREV que considerasse todos os imóveis, mesmo aqueles ainda não regularizados no nome da SPPREV, mesmo que seja em uma conta de “a



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

ATA DA 61ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA SÃO PAULO
PREVIDÊNCIA

regularizar”. Ainda, o Diretor de Administração e Finanças esclareceu que foi solicitado a cada área apontada no mencionado Relatório que esclarecessem os assuntos levantados pelos auditores, afirmando que, após os esclarecimentos das áreas, serão disponibilizadas as informações aos Conselheiros. Após, a Conselheira Maria Helena Vilchez Martin observou que no Relatório de Auditoria há a menção de alguns processos, inclusive previdenciários, que ainda não foram digitalizados. O Diretor de Administração e Finanças explicou que isso decorre de um problema que a SPPREV está tendo com a Imprensa Oficial. O Conselheiro Gustavo Ogawa solicitou esclarecimentos sobre as previsões das ações judiciais que também consta das observações do Relatório. O Sr. Reinaldo dos Santos Lima disse que a Procuradoria Geral do Estado - PGE é quem é responsável pelas ações judiciais, no entanto, ela ainda não possui o estudo pronto do número de ações existentes contra a SPPREV, motivo pelo qual ainda não há tal informação. Neste momento, o Diretor de Administração e Finanças informou que na Proposta Orçamentária de 2014 foi incluída a assistência médica, já tendo sido encaminhada à Secretaria da Fazenda a solicitação de um projeto de lei com a previsão de assistência médica para os funcionários desta autarquia, tendo-se em conta a manifestação da PGE quanto à necessidade de lei para haver o benefício da assistência média. A Conselheira Maria Helena Vilchez Martin ainda levantou uma questão quanto ao cálculo atuarial. Segundo a referida Conselheira, os auditores fizeram observações quanto aos controles internos e a administração das informações do cadastramento, questionando de que forma estão sendo inseridos os dados do cadastramento na folha, uma vez que, se tais informações não forem atualizadas, prejudica o cálculo atuarial. O Sr. Reinaldo dos Santos Lima esclareceu que a mesma base de dados que foi encaminhada ao atuário também foi encaminhada aos auditores, sendo que nesta base de dados os auditores constataram que alguns registros



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

ATA DA 61ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA SÃO PAULO
PREVIDÊNCIA

de beneficiários não tinham a informação da data de nascimento e, sem estas informações, não há como fazer o cálculo atuarial. Diante de tal constatação pela Auditoria Contábil, o Diretor de Administração e Finanças disse que já se questionou o atuário e aguarda-se resposta. Ainda, o Sr. Reinaldo dos Santos Lima disse que através do recadastramento com o IDORT e o recenseamento com o Banco do Brasil, estão sendo atualizadas as informações da base de dados na SPPREV. Ainda sobre o Relatório de Auditoria, a Conselheira Rosana Mitico Kitazume Kaneko, na parte referente à contabilização, questionou as diferenças nas contas de compensação. André Moura Roubles esclareceu que, na verdade, não houve problemas nas contas, mas apenas na forma como foram apresentadas. A Conselheira Rosana Mitico Kitazume Kaneko também observou que na parte de pessoal há uma observação que às vezes há uma falta de atualização quanto a salário e férias referente a um funcionário, questionando, ao final se isso ocorre com os demais funcionários. O Diretor de Administração e Finanças explicou que houve dificuldade, por parte da autarquia, de atualizar todas as carteiras de trabalho dos funcionários, no entanto, tudo já foi regularizado. Depois da análise e questionamentos sobre o Relatório de Auditoria, passou-se à análise do Balancete de Abril de 2014. O Conselheiro Carlos Alberto Marinho observou que, em relação à parte da administração, no mês de março, a despesa de pessoal aumentou. O Sr. Reinaldo dos Santos Lima esclareceu que tal aumento foi devido ao pagamento do bônus aos funcionários da autarquia. Ainda o Diretor de Administração e Finanças também explicou que, assim como ocorre na Secretaria da Fazenda, o bônus na SPPREV é pago trimestralmente, sendo que o percentual pago nos três primeiros trimestres é baixo e o percentual pago no último trimestre é maior, justificando o aumento na despesa de pessoal. O Conselheiro Gustavo Ogawa perguntou se os novos funcionários estão ingressando na SPPREV, no que o Diretor de Administração e Finanças



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

ATA DA 61ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA SÃO PAULO
PREVIDÊNCIA

respondeu afirmativamente, esclarecendo, ainda, que os novos funcionários que estão ingressando na SPPREV são do último concurso público, ocorrido no ano passado. A Conselheira Maria Helena Vilchez Martin questionou se há alguma previsão de novo concurso público. O Diretor de Administração e Finanças disse que está esperando surgirem novas vagas para poder abrir novo concurso público. Em seguida, pelo Conselheiro Antônio Dorival Gamba foi indagado se a SPPREV teria a conciliação bancária da conta bancária, no que foi respondido afirmativamente pelo Diretor de Administração de Finanças. O Conselheiro Antônio Dorival Gamba solicitou, para a próxima reunião, o processo da referida conciliação bancária. O Conselheiro Antônio Dorival Gamba também perguntou se existe processo de adiantamento, no que foi respondido que sim pelo Sr. Reinaldo dos Santos Lima. O Conselheiro Antônio Dorival Gamba solicitou o processo de adiantamento também para a próxima reunião. Em seguida, sobre o relatório de execução dos contratos da SPPREV, sobre o contrato com o IDORT, o Conselheiro Antônio Dorival Gamba questionou qual seria o motivo do valor liquidado ser diferente do valor pago, apesar da diferença ser pequena. Marcos de Oliveira Campos esclareceu que é por conta do SIAFISICO que só permite trabalhar por aproximação, com este sistema não é possível trabalhar com valores exatos, apenas com unidade e valor, tendo que liquidar em função de unidade por mês. Em seguida, o Conselheiro Gustavo Ogawa questionou porque os valores com o serviço de vigilância variam tanto de um mês para outro. O Diretor de Administração e Finanças explicou que é por conta do problema dos terrenos da SPPREV, uma vez que a cada terreno que é retomado, é necessário fazer um novo contrato de vigilância. O mesmo Conselheiro também inquiriu se o vale refeição teria sido reajustado, no que o Diretor de Administração e Finanças respondeu que não, no entanto, ele varia conforme os dias úteis, férias e número de funcionários. O Conselheiro Antônio Dorival Gamba observou um aumento nos



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

ATA DA 61ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA SÃO PAULO
PREVIDÊNCIA

gastos com telefonia fixa, no mês de março. O Sr. Reinaldo dos Santos Lima esclareceu que a empresa de telefonia Telefônica estava no CADIN, motivo pelo qual não era possível realizar o pagamento nos meses anteriores, sendo pago em março. A Conselheira Rosana Mitico Kitazume Kaneko também verificou um grande aumento nos serviços de Correios e Telégrafos no último mês de abril. O Diretor de Administração e Finanças disse que os serviços de correio e telégrafos são variáveis, sendo que o contrato é feito por estimativa. O Diretor justificou o aumento do último mês por conta das invalidações de pensões, uma vez que foi encaminhado um informe a todos os beneficiários que tiveram seus benefícios invalidados. O Conselheiro Antônio Dorival Gamba lembrou que a partir de março deste ano surgiu uma despesa nova para a SPPREV que é a adesão a PREVCOM. O Conselheiro Gustavo questionou, sobre a parte previdenciária do Balancete, se os acertos do art. 133 da Constituição Estadual de São Paulo estão sendo reajustados e qual seria o impacto. André Moura Robles disse que, na verdade, quem aplica o reajuste é a própria área de benefícios. Ainda, o Conselheiro Gustavo Ogawa questionou as diferenças entre as receitas e despesas, perguntando em que momento é realizado o acerto. O Diretor de Administração e Finanças respondeu que as diferenças citadas são referentes às obrigações de pequeno valor. André Moura Robles complementou dizendo que é acertado na consolidação do Balanço do Estado. Luana Aparecida Evangelista Agripino também esclareceu que, na verdade, a SPPREV só recebe os valores para pagamento das obrigações de pequeno valor e só registra as despesas, portanto, provavelmente, quem encaminha os valores deve ser o responsável por contabilizar a receita. Ainda, André Moura Robles afirmou que tais valores são recebidos à título de fonte 1, ou seja, de despesa. Ao final, depois de esclarecidas as indagações dos Conselheiros e das informações prestadas, os Balancetes da UG 202.601 – SPPREV-Previdência e das UG 202.602 e



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

ATA DA 61ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA SÃO PAULO
PREVIDÊNCIA

202.684 – Administração da SPPREV, referentes ao mês de Abril de 2013, foi considerado como adequadamente apresentado pelo Conselho Fiscal. Por fim, ficou agendada a próxima reunião deste Conselho para o dia 18 (dezoito) de julho, quinta-feira, às 10:00 horas, ficando desde já os presentes devidamente convocados. Às 11h30min horas, não havendo nada 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.

Maricler Real
Presidente do Conselho Fiscal

Carlos Alberto Marinho
Vice-Presidente do Conselho Fiscal

Antônio Dorival Gamba
Conselheiro

Gustavo Ogawa
Conselheira

Maria Helena Vilchez Martin
Conselheira

Rosana Mitico Kitazume Kaneko
Conselheira



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

ATA DA 61ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA SÃO PAULO
PREVIDÊNCIA

Paola S. Camargo
Secretária do Conselho