



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

ATA DA 60ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
DA SÃO PAULO PREVIDÊNCIA

Aos 03 dias do mês de maio de dois mil e treze, nesta cidade de São Paulo, na Sala do Conselho da São Paulo Previdência, sito à Rua Bela Cintra, nº 657, 1º andar, às 10 horas, conforme prévia convocação, reuniu-se, ordinariamente, o Conselho de Administração da São Paulo Previdência. Presentes a Dra. Sandra Rodrigues Monteiro, Presidente do Conselho de Administração, bem como os Conselheiros titulares Ângelo D'Agostini Junior, Antônio Dorival Gamba, Ernesto de Jesus Herrera, Eugênia Netto de Andrade e Silva Sahd, Ivani Maria Bassotti, José Salomão Fernandes, Júlio Bonafonte, Maria Clara Paes Tobo, Maria Rita Vaz de Arruda Corsini, Marta Elizabete de Araújo. Ausentes, por motivo justificado, os Conselheiros Titulares Roberto Allegretti, Celso Pinhata Junior, Gustavo Ferraz de Campos Monaco. Presentes, ainda, os Conselheiros Suplentes Francisco Castilho Gimenez e José Maria Cancelliero, bem como o Diretor Presidente da SPPREV, Dr. José Roberto de Moraes. Iniciou-se a reunião, fazendo parte da pauta os seguintes temas: Leitura, aprovação e assinatura da Ata da 59ª Reunião Ordinária; Relatos e comunicações do Presidente do Conselho ou dos Conselheiros inscritos; Relatos do Diretor Presidente da SPPREV; Apresentação ao Conselho dos novos auditores e Parecer sobre o Balanço de 2012; Balancete de Janeiro e Fevereiro de 2013; Primeiramente, a Ata da 59ª reunião ordinária foi lida, aprovada e assinada por todos os membros deste Conselho. Em seguida, o Diretor Presidente falou sobre o atual estágio das tratativas relacionadas ao terreno localizado na Rua Vergueiro, em São Paulo, no qual se pretende a futura construção da sede própria da SPPREV. O Diretor Presidente também comunicou que a SPPREV já deu entrada, na Prefeitura Municipal de São Paulo, do projeto piloto, para adquirir a outorga do direito de construir. Em seguida, o Dr. José Roberto de Moraes informou sobre a alteração das datas da reunião do CONAPREV, a ser sediada nesta autarquia,



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

ATA DA 60ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
DA SÃO PAULO PREVIDÊNCIA

adiada para os dias 05 e 06 de dezembro deste ano. Após, foi passada a palavra à Conselheira Marta Elizabete de Araújo, que indagou como estaria sendo feito o boleto para pagamento da contribuição previdenciária do servidor afastado, uma vez que está sendo encaminhado em atraso. O Diretor Presidente esclareceu que todos os problemas referentes aos boletos para pagamento das contribuições previdenciárias já foram corrigidos. O Dr. José Roberto prosseguiu explicando que, segundo informações dadas pela própria Prodesp, como esta possuía o sistema de boletos adaptado apenas para o Banco Nossa Caixa, houve a necessidade de proceder à sua adaptação para o Banco do Brasil, sendo que, para tanto, a Prodesp precisou interromper os serviços e realizar nova contratação, já realizada. Após, a Conselheira Ivani Maria Bassotti perguntou se para a realização do recenseamento, seria preciso esperar a convocação pelo IDORT, ou poderia o beneficiário comparecer voluntariamente, independentemente de convocação. Pelo Diretor Presidente da SPPREV foi dito que, muito embora tal hipótese já tenha sido cogitada, o argumento utilizado pelo IDORT é de que a convocação dos beneficiários é efetuada de forma a garantir uma melhor organização por parte do Instituto, possibilitando a prestação de um bom atendimento, já que tem condições de estabelecer o número de pessoas a serem atendidas no dia. O Diretor Presidente prosseguiu dizendo que está sendo negociado com o IDORT para que, ao menos os beneficiários que fazem aniversário no mês do recenseamento possam ser atendidos, caso compareçam espontaneamente. Na oportunidade, o Conselheiro Antônio Dorival Gamba informou sobre a situação de um beneficiário, que apesar ter realizado o recenseamento em dezembro do ano passado, foi convocado novamente para realizar novo recenseamento no mês do seu aniversário, em março deste ano. Segundo relatou o Conselheiro Antônio Dorival Gamba, mesmo o beneficiário tendo realizado novamente o recenseamento, ainda foi possível fazer o cadastramento no Banco do Brasil. O Diretor Presidente explicou que o



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

ATA DA 60ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
DA SÃO PAULO PREVIDÊNCIA

Banco do Brasil recebe a listagem de todos os beneficiários para a realização do recadastramento, motivo pelo qual, mesmo quando a pessoa realiza o recenseamento, ainda consta o recadastramento em aberto naquele banco. No entanto, segundo esclareceu o Dr. José Roberto de Moraes, o Banco do Brasil recebe por recadastramento efetivamente realizado. Depois, foram convidados o Diretor de Administração e Finanças, o Sr. Reinaldo dos Santos Lima e o representante da empresa de auditoria Maciel Auditores & Consultores, o Sr. Rui Padilha. Após os cumprimentos, Reinaldo apresentou aos Conselheiros o auditor, informando que a empresa de auditoria Maciel Auditores & Consultores, vencedora do certame, foi contratada para auditar o Balanço da SPPREV dos exercícios de 2012 e 2013. Prosseguiu o Diretor de Administração e Finanças esclarecendo que, pelo auditor e sua equipe, foram feitas as análises das contas já apresentadas e aprovadas pelo Conselho. Neste momento foi entregue aos Conselheiros uma minuta do Parecer da Auditoria sobre o Balanço da SPPREV de 2012, ainda não formalizado. Após passada a palavra ao auditor, o mesmo afirmou que foram examinadas as demonstrações financeiras do exercício de 2012, afirmando que as mesmas foram adequadamente demonstradas. Em seguida, o Conselheiro Antônio Dorival Gamba solicitou ao auditor que o mesmo fizesse uma explanação sobre a empresa de auditoria. O Senhor Rui informou que a Maciel Auditores & Consultores é uma empresa de auditores independentes e possui sua sede em Porto Alegre, sendo que, atualmente, a empresa mantém uma equipe no Estado de São Paulo, com profissionais que possuem nível técnico, registrados na CVM, Banco Central, IBRACOM, conforme previsão das normas de auditoria independente. O Auditor prosseguiu esclarecendo que a empresa tem experiência tanto na área de previdência pública quanto na área privada, tendo um compromisso de qualidade do trabalho, não apenas exarando opinião sobre as demonstrações financeiras de seus clientes, mas realizando também um controle interno. Informou também que o seu quadro de funcionários é



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

ATA DA 60ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
DA SÃO PAULO PREVIDÊNCIA

composto de auditores com experiência e que a empresa não trabalha com auditores treines, como outras empresas do ramo fazem. Ela recruta no mercado pessoal já preparado e com experiência em auditoria. O Conselheiro Antônio Dorival Gamba disse que o trabalho de auditoria é realizado por amostragem, questionando como são desenvolvidos os trabalhos da empresa. O Sr. Rui explicou que todos os trabalhos de auditoria da empresa seguem as regras de auditoria internacional. O Conselheiro Antônio Dorival Gamba lembrou que o principal foco da SPPREV é a folha de aposentados e pensionistas, indagando como será feito este trabalho em relação às folhas de pagamento. O auditor explicou que os testes e os cálculos são feitos com atuários, ressaltando que no relatório de auditoria foi ressaltado que não foi possível opinar sobre 7,5% das informações auditadas, oriundas de determinadas entidades, exemplificando com a Polícia Militar. Em seguida, o Conselheiro Antônio Dorival Gamba indagou se foi realizada também auditoria sobre os pontos de controles internos, no que o auditor respondeu afirmativamente. O auditor prosseguiu explicando que no relatório consta uma ênfase sobre os processos judiciais em face desta autarquia, aspecto sobre o qual ainda não foi possível à auditoria analisar, tendo em vista a falta de algumas informações da Procuradoria Geral do Estado. O Conselheiro Antônio Dorival Gamba indagou ainda ao auditor a quantidade de horas de trabalho previstas para realização desta auditoria na SPPREV. O auditor respondeu que as horas de trabalho previstas giram em torno de 200 a 300 horas, na sequência, o Conselheiro solicitou ao Senhor Reinaldo – Diretor de Administração e Finanças qual era o valor do contrato firmado entre a SPPREV com a empresa de auditoria. O Diretor de Administração e Finanças informou que o valor do contrato era de aproximadamente R\$150.000,00 (cento e cinquenta mil reais) para um período de 15 (quinze) meses. Com essa informação e com a informação dada pelo representante da empresa de auditoria de que trabalha com auditores experientes e estaria gastando entre



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

ATA DA 60ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
DA SÃO PAULO PREVIDÊNCIA

200 (duzentas) e 300 (trezentas) horas para a realização dos serviços de auditorias na SPPREV, para cada exercício auditado, o Conselheiro Antonio Dorival Gamba questionou ao Senhor Rui sobre a exequibilidade do contrato, considerando o volume de horas de trabalho e que a empresa trabalha com pessoal experiente logo o custo é maior. O representante da empresa respondeu que o contrato cobre os custos da empresa e que a empresa trabalha com um portfolio de contratos rentáveis e, portanto, eventual prejuízo em um contrato este é, tranquilamente, absorvido pela rentabilidade dos demais. Nada mais a foi questionado pelo Conselho ao representante da empresa Maciel Auditores & Consultores. A presidente do Conselho agradeceu a presença do Senhor Rui Padilha e este se retirou da reunião. Em seguida, passou-se à deliberação dos Balanços dos meses de Janeiro e Fevereiro de 2013. Quanto à nota explicativa contida no relatório gerencial sobre a parametrização da rubrica 3005, conforme o art. 133 da Constituição Estadual de São Paulo, para os aposentados da Secretaria da Educação onde consta “conforme decisão do Conselho da SPPREV”, o Conselheiro Antônio Dorival Gamba sugere que a redação da nota explicativa seja adequada para “conforme a apresentação feita ao Conselho de Administração”, de forma a melhor espelhar os fatos. Outro apontamento feito pelo Conselheiro Antônio Dorival Gamba foi quanto às aposentadorias concedidas, observando que houve uma diminuição na concessão de aposentadorias de janeiro para março. O Diretor Presidente esclareceu que isso é decorrência dos ajustes que estão sendo realizados em face das conclusões alcançadas pelo Parecer PA nº 005/2006 da PGE, o qual examinou o conceito de efetivo exercício. O Conselheiro Antônio Dorival Gamba também perguntou o estágio atual da contratação da assistência médica aos empregados da SPPREV. O Diretor Presidente em Exercício da SPPREV comunicou que segundo o Parecer da PGE nº 14/2013, há necessidade de edição de lei específica para instituição da assistência médica. Por fim, após esclarecidas as dúvidas, os Balancetes de



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

ATA DA 60ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
DA SÃO PAULO PREVIDÊNCIA

Janeiro e Fevereiro de 2013 foram aprovados por unanimidade pelo Conselho de Administração. Em seguida, o Diretor Presidente em exercício da SPPREV aproveitou a oportunidade para agradecer pelo convívio e pela colaboração a Conselheira Marta Elizabete de Araújo, a Conselheira Ivani Maria Bassotti, o Conselheiro Antônio Dorival Gamba, o Conselheiro Ângelo D'Agostini e o Conselheiro Júlio Bonafonte, por ser esta a última reunião dos referidos Conselheiros. Ainda, O Diretor Presidente da SPPREV registrou que referidos Conselheiros participaram do início da construção e da formação dos alicerces desta entidade. De sua parte todos os Conselheiros cujos mandatos se encerraram nesta reunião, agradeceram a oportunidade de trabalho junto ao Conselho de Administração da SPPREV. Ao final, os Conselheiros que permanecerão neste Conselho prestaram homenagem àqueles cujos mandatos estão se encerrando, em especial ao Conselheiro Osmar Marquese, já falecido. Assim, ficou agendada a próxima reunião ordinária para o dia 7 (sete) de junho, sexta-feira, às 10 horas. E, para constar, eu, Paola Camargo, Secretária do Conselho, lavrei e subscrevo esta Ata que lida e achada conforme, vai devidamente assinada pelos Conselheiros presentes.

José Roberto de Moraes
Diretor Presidente em Exercício da
SPPREV

Sandra Rodrigues Monteiro
Presidente do Conselho

Maria Rita Vaz de Arruda Corsini
Vice-Presidente do Conselho

Eugênia Netto de Andrade e Silva
Sahd
Conselheira



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

ATA DA 60ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
DA SÃO PAULO PREVIDÊNCIA

Marta Elizabete de Araújo
Conselheira

Maria Clara Paes Tobo
Conselheira

Antônio Dorival Gamba
Conselheiro

Júlio Bonafonte
Conselheiro

José Salomão Fernandes
Conselheiro
Universidades Estaduais

Ângelo D'Agostini Junior
Conselheiro

Ernesto de Jesus Herrera
Conselheiro

Ivani Maria Bassotti
Conselheira

Paola S. Camargo
Secretária do Conselho