



**ATA DA 126ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA  
ESTATUTÁRIO – COAUD DA EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMAÇÕES DA  
PREVIDÊNCIA – DATAPREV S.A – BRASÍLIA/DF**

Aos vinte e nove dias do mês de agosto de dois mil e vinte e três, às onze horas, por videoconferência, sob a presidência do senhor **NELSON MACHADO**, Presidente do Comitê de Auditoria Estatutário da Dataprev, presente os senhores **CARLOS ALBERTO DE PAULA** e **PAULO SÉRGIO DO CARMO** membros do Comitê, e como convidados, o senhor Paulo Machado, Secretário Executivo, o senhor Eucherio Lerner Rodrigues, Superintendente Financeiro e o senhor Irinilson Antônio de Almeida Júnior, Gerente do Departamento de Gestão Contábil, realizou-se a 126ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Dataprev, para tratar dos seguintes assuntos:

- 01 – Leitura e aprovação da ata da 125ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria.**
  - 02 – Proposta de revisão dos custos de contratos de órgãos do Governo Federal.**
  - 03 – Contabilidade: Demonstrações Contábeis referente ao 2º trimestre de 2023. Relatório de auditoria independente referente ao 2º trimestre.**
  - 04– Calendário de reuniões do COAUD.**
- Pauta fixa: Denúncias realizadas no canal do Comitê de Auditoria.**

**01 – Leitura e aprovação da ata da 125ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria.** O senhor Paulo Machado informou que a minuta se encontra disponível para apreciação e considerações deste Colegiado, recomendando a manifestação quanto à proposta apresentada, para prosseguir com o processo de assinatura do documento. O Comitê de Auditoria registrou que vai apresentar suas considerações, se houver, para assinatura posterior.

**02 – Proposta de revisão dos custos de contratos de órgãos do Governo Federal.** O presidente do Comitê, senhor Nelson Machado, sugeriu a retirada do tema de pauta.

**03 – Contabilidade: Demonstrações Contábeis referente ao 2º trimestre de 2023. Relatório de auditoria independente referente ao 2º trimestre.** O Senhor Eucherio Rodrigues, com a colaboração do senhor Irinilson Júnior, apresentou, para apreciação e considerações do Comitê de Auditoria Estatutário, o resultado das demonstrações contábeis referente ao 2º trimestre de 2023, assim como o relatório de auditoria independente referente a este trimestre. Iniciou a apresentação demonstrando o resultado das **Receitas**, comparativo ao semestre do exercício anterior, mencionando que as receitas aumentaram em 17,8% (cerca de R\$ 171,7 Milhões), crescimento real em 3,03%. Dentre os principais pontos de crescimento das receitas mencionou o aumento na ordem de 35,6%, das Instituições Financeiras, haja vista o reajuste e aumento de volumetria nos principais serviços; a redução de 0,37% do cliente do Instituto Nacional do Seguro Social - INSS, por efeitos de retenção orçamentária (dotação orçamentária) e aceites de serviços em validação em razão de reconhecimento de dívida durante os 6 (seis) meses iniciais de 2022; a redução de volumetria de alguns serviços não mais prestado a alguns clientes, a exemplo



**ATA DA 126ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA  
ESTATUTÁRIO – COAUD DA EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMAÇÕES DA  
PREVIDÊNCIA – DATAPREV S.A – BRASÍLIA/DF**

do Ministério da Economia, Secretaria do Trabalho e outros, no montante de -4,2% (R\$ 4,7MM); o aumento de 9,1% referente aos serviços da Secretaria da Receita Federal do Brasil – SRFB, representando R\$ 5,3MM, em razão de reajuste contratual; e o aumento de outras receitas oriundas de instituições previdenciárias (compensação previdenciária), na ordem de R\$ 1,2MM, em relação ao 2º trimestre de 2022. Em relação às estas receitas, O senhor Irinilson Júnior esclareceu que são serviços oriundos de compensação de fundos previdenciários de municípios e estados, antes realizados pelo INSS, e, desde o ano anterior, passou a ser prestado pela Dataprev, assinalando uma média de 2000 (dois mil) novos clientes. Quanto ao ponto de vista das **Despesas**, informou aumento na ordem de R\$ 58,7 Milhões, cerca de 11,6%, cujos principais efeitos foram os gastos com: a) Pessoal: aumento de 19,3% por impacto do Acordo Coletivo de Trabalho - ACT 2022/2023 e acréscimo líquido de 92 (noventa e duas) pessoas à força de trabalho em virtude de novas contratações; b) Infra/Manutenção Imobilizado: aumento de 3,6% em relação ao ano anterior com gastos com Circuitos de transmissão de dados, Software plataforma baixa e Plataforma Alta. Sobre a **Demonstração do Resultado do Exercício – DRE**, pontuando os principais efeitos relacionados aos custos de produção (9,9%); aos tributos sobre as vendas, demonstrando a efetividade das ações focadas em redução do ISS nos exercícios anteriores, com queda de 23% deste imposto; à manutenção do EBITDA na faixa de 39,9%; e outros. Enfatizou que o resultado financeiro foi ligeiramente superior ao mesmo período do ano passado. Quanto ao **Programa de Dispêndios Globais – PDG**, mencionou os seus principais efeitos: Receita Operacional Líquida superior em 8,8% ao orçado motivado por melhor performance no faturamento a clientes em relação ao que havia sido orçado, além da economia tributária auferida após as ações de transferência do Consignado para Brasília, onde a alíquota de ISS é menos onerosa para serviços de TI; Custos de produção e despesas operacionais inferiores em 6,2 e 14,5% em relação ao orçado; e Resultado financeiro superior em 63,5% em relação ao orçado, devido à não realização do total de investimentos previstos e boa performance das receitas. Quanto ao Balanço Patrimonial **Ativo**, informou que os principais efeitos foram: redução do saldo de faturas a receber no curto prazo de 23,42% (regularização de recebimentos do INSS em trabalho conjunto com a Dataprev); ligeiro declínio nas aplicações financeiras em 0,1%. Enfatizou o saldo em Caixa na ordem de R\$ 391,8 MM, impactado pelo pagamento de dividendos em maio/2023. Em relação ao **Passivo**, elencou: aumento da provisão para encargos trabalhistas em cerca de 26% em função das provisões mensais de 13º salário, férias e licença prêmio. Citou os valores provisionados, a saber: em dezembro foi provisionado o valor da Participação dos Lucros e Resultados no valor de R\$ 33.408,00 (trinta e três mil, quatrocentos e oito reais) sendo R\$ 32.769,00 (trinta e dois mil, setecentos e sessenta e nove reais) para Participação nos Lucros dos Empregados e R\$ 638.000,00 (seiscentos e trinta e oito mil) para Participação nos Lucros dos Dirigentes; e em fevereiro de 2023 foi realizado pagamento de PLR residual no valor de R\$ 6,6 milhões. Sobre o CAPEX discorreu sobre a evolução dos investimentos imobilizados, consignando que dos R\$ 80 MM programados de investimentos, foram executados R\$ 23,2 MM, discorrendo sobre a expectativa de aquisições para o próximo trimestre. No tocante à auditoria independente,



**ATA DA 126ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA  
ESTATUTÁRIO – COAUD DA EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMAÇÕES DA  
PREVIDÊNCIA – DATAPREV S.A – BRASÍLIA/DF**

informou os bons serviços prestados pela auditoria atual (Russel Bedfort), esclarecendo que o parecer da auditoria se manifestou favorável às demonstrações apresentadas. Após questionamentos e esclarecimentos, o Comitê considerou a matéria atendida, parabenizando pelos trabalhos apresentados.

**04 – Calendário de reuniões do COAUD.** O Comitê, após apreciação da proposta do calendário de reuniões para o período de setembro a dezembro/2023, considerou o documento aprovado. Na oportunidade, o senhor Carlos Alberto de Paula mencionou a importância de que os assuntos institucionais sejam distribuídos ao longo do ano, alocando-os por mês, observando as demandas do Conselho de Administração que requer manifestação deste Comitê.

**Pauta fixa: Denúncias realizadas no canal do Comitê de Auditoria. (Decreto nº 8.945/2016, de 27/12/2016: art. 38, §1º, Incisos III a VII; e § 2º - O Comitê de Auditoria Estatutário deverá possuir meios para receber denúncias, inclusive de caráter sigiloso, internas e externas à empresa estatal, em matérias relacionadas às suas atividades)**  
Não houve registro de denúncias sigilosas, internas ou externas no canal de denúncias do Comitê de Auditoria até esta data.

Sendo esses os assuntos tratados, o presidente declarou encerrada a reunião da qual eu, Paulo Machado, lavrei a presente ata que, após lida e aprovada, foi assinada pelos presentes. Brasília-DF 29/08/2023.

  
*NELSON MACHADO*  
30742

**NELSON MACHADO**

Presidente do Comitê de Auditoria Estatutário

  
*Carlos Alberto De Paula*  
30740

**CARLOS ALBERTO DE PAULA**  
Membro do Comitê de Auditoria  
Estatutário

*PAULO SERGIO SANTOS DO CARMO*

30741  
**PAULO SÉRGIO DO CARMO**  
Membro do Comitê de Auditoria  
Estatutário

## Ata da 126a Reuniao Ordinaria do Comite de Auditoria Estatutario-29-08-2023.pdf

Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o [verificador de autenticidade](#) e insira o código: EFE7A-3E2C8-D649B



Solicitação de assinatura iniciada por: Fernanda A. F. em 25/10/2023

### Assinaturas



**PAULO SERGIO SANTOS DO CARMO**  
Assinou Eletronicamente



PAULO SERGIO SANTOS DO CARMO



30741

30741

Assinou em: 25 de outubro de 2023, 21:46:37 | E-mail: pau\*\*\*\*\*@gm\*\*\*\*\* | Endereço de IP: 255.148.117.119 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Firefox 118.0, Windows 10 | Celular: (\*\*) \*\*\*\*\*-8468



**NELSON MACHADO**  
Assinou Eletronicamente



NELSON MACHADO



30742

30742

Assinou em: 26 de outubro de 2023, 12:15:20 | E-mail: nel\*\*\*\*\*@da\*\*\*\*\* | Endereço de IP: 244.204.71.58 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Microsoft Edge 118.0.2088.61, Windows 10 | Celular: (\*\*) \*\*\*\*\*-7106



**Carlos Alberto de Paula**  
Assinou Eletronicamente



Carlos Alberto De Paula



30740

30740

Assinou em: 26 de outubro de 2023, 12:27:46 | E-mail: car\*\*\*\*\*@gm\*\*\*\*\* | Endereço de IP: 245.137.3.188 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 117.0.0.0, Windows 10 | Celular: (\*\*) \*\*\*\*\*-5500