



**ATA DA 127ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO –
COAUD DA EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMAÇÕES DA PREVIDÊNCIA –
DATAPREV S.A – BRASÍLIA/DF**

Aos cinco dias do mês de setembro de dois mil e vinte e três, às dez horas e trinta minutos, 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 Fábio Silva Vasconcelos, Superintendente de Auditoria Interna, realizou-se a 127ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Dataprev, para tratar dos seguintes assuntos:

01 – Auditoria Interna: atualização dos temas sob condução da área: Apresentação do PAINT 2023; Comunicação Normativa – CN: Elaborar o Plano Anual de Auditoria; realizar auditoria de consultoria; e registrar benefícios.

02 – Informes: reunião Superintendência Financeira e Secretaria Executiva.

Pauta fixa: Denúncias realizadas no canal do Comitê de Auditoria.

01 – Auditoria Interna: atualização dos temas sob condução da área: Apresentação do PAINT 2023; Comunicação Normativa – CN: Elaborar o Plano Anual de Auditoria; realizar auditoria de consultoria; e registrar benefícios. (Decreto nº 8.945/2016, de 27/12/2016, art. 38, § 1º, inciso III - supervisionar as atividades desenvolvidas nas áreas de controle interno, de auditoria interna (...)). O senhor Fábio Vasconcelos iniciou apresentando o seu currículo como servidor de carreira da Controladoria Geral da União – CGU, desde 1988, até a sua cessão à Dataprev (2022) para assumir a auditoria. Em sequência, abordou o organograma da Auditoria Interna (AUDI), destacando a estrutura e equipe, totalizando 22 (vinte e dois) colaboradores, assim como os serviços prestados. Em relação aos serviços, informou que os trabalhos se desdobram praticamente em 03 (três) grupos de indicadores voltados à linha de eficiência, eficácia e efetividade, a saber: Plano de Auditoria (cumprimento das ações previstas no Plano Anual de Auditoria Interna – 2022); Recomendações (acompanhamento do percentual de atendimento das ações atendidas dentro do prazo); e Benefícios (percentual de recomendações que proporcionaram benefícios). Informou sobre a estruturação do Regimento Interno da Auditoria, documento essencial para estabelecer as diretrizes da auditoria, e apresentou a proposta de comunicações normativas relacionadas à Avaliação, Consultoria, Monitoria, Benefícios, Capacitação, PGMQ e Plano Anual. Assinalou que tais iniciativas facilitarão os trabalhos desta auditoria, aumentando a sua capacidade operacional e diminuindo a dependência de assuntos cotidianos de apreciação prévia do Conselho de Administração. Esclareceu que o Regimento Interno propõe o reporte a este Comitê, de no mínimo bimestralmente, dos seguintes temas: exposição e aprovação do PAINT; monitoramento da execução do PAINT e a comparação entre os trabalhos realizados e o planejamento aprovado; resultado das auditorias concluídas no período; situação das recomendações emitidas; exposição e aprovação do RAIN; quaisquer outras exposições sujeitas a riscos significativos e deficiências existentes nos controles internos da empresa,



**ATA DA 127ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO –
COAUD DA EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMAÇÕES DA PREVIDÊNCIA –
DATAPREV S.A – BRASÍLIA/DF**

principalmente aquelas em que a opinião da Auditoria diverge da opinião da gestão. Além disso, o Regimento Interno traz também algumas responsabilidades do Auditor Interno, tais como: disponibilizar ao Conselho de Administração e a este Comitê, informações sobre as ações dos órgãos de controle, da Auditoria Interna e dos órgãos reguladores; disponibilizar ao COAUD as informações sobre o atendimento das recomendações da Auditoria Interna; encaminhar ao COAUD, Conselho de Administração, Corregedoria e instâncias competentes, potenciais riscos de fraudes identificados em auditoria interna; entre outros. Em relação às Comunicações Normativas informou que ainda restam pendentes às seguintes: Consultoria, Plano Anual e Benefícios. Em sequência abordou de forma sumária os principais pontos voltados ao RAINT 2023, destacando os trabalhos previstos, no total e 29 (vinte e nove) ações. Informou que existem 02 (duas) demandas de 2022 que ainda se encontram pendentes: precificação dos serviços prestados e aproveitamento e alienação (imóveis). Ainda, em relação ao RAINT 2023 assinalou as ações voltadas à área contábil e financeira, obrigações legais. Por fim, apresentou o contexto do PAINT 2024, destacando o cronograma, processo, escopo e as atividades mandatórias, a exemplo das auditorias contábeis, PLR, RVA, GVR e Prevdata. O presidente do COAUD sugeriu a apresentação mais detalhada do PAINT 2023, destacando o plano com as descrições das ações e seus estágios (em andamento, iniciadas, não iniciadas e pendentes), assim como os pontos de atenção e recomendações, para que este Colegiado possa ter visão do andamento dos trabalhos da auditoria. Na oportunidade, questionou como é o trabalho realizado entre a auditoria interna e independente. O Senhor Fábio Vasconcelos contextualizou a forma de trabalho, mencionando que a auditoria interna recebe o trabalho da auditoria externa (foco maior na área contábil), a qual aprecia e adota as medidas necessárias, se for o caso, assim como a auditoria interna disponibiliza informações à auditoria externa, a depender da necessidade. Citou que em relação à Controladoria Geral da União - CGU, a auditoria interna faz reuniões trimestrais com aquela Controladoria. Questionado sobre a existência de Mapa de Riscos, o senhor Fábio Vasconcelos informou que a auditoria interna possui um mapa de risco próprio que serve como base para a elaboração do PAINT. O Comitê ressaltou a importância de conhecimento, em data oportuna, do referido mapa. Após questionamentos e considerações, o Comitê de Auditoria Interna agradeceu a apresentação, considerando a matéria atendida.

02 – Informes: reunião Superintendência Financeira e Secretaria Executiva. O senhor Paulo Sérgio e Carlos de Paula contextualizaram a reunião entre os membros deste Comitê com os representantes da Superintendência Financeira, senhor Eucherio Lerner e o senhor Irinilson Júnior, assim como com os representantes da Secretaria Executiva, senhor Paulo Machado e Fernanda Alves. O senhor Paulo Sérgio assinalou os principais assuntos tratados com a Superintendência Financeira, a exemplo dos estudos de readequação dos preços dos serviços juntos aos seus clientes; a operação montada para o tratamento do ISS em Brasília; e as demais demandas tratadas pela Superintendência Financeira. Quanto à Secretaria Executiva, o senhor Carlos de Paula mencionou que se reuniu com seus representantes para entender as



**ATA DA 127ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO –
COAUD DA EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMAÇÕES DA PREVIDÊNCIA –
DATAPREV S.A – BRASÍLIA/DF**

funcionalidades daquela Secretaria junto ao COAUD, a exemplo das principais atribuições, calendário de reuniões e temas de responsabilidade de acompanhamento por parte deste Comitê junto às áreas da empresa. Citou que após a discussão, foram apresentados alguns encaminhamentos, conforme a saber: a) levantamento dos temas apreciados no exercício de 2023; b) levantamento dos temas pendentes de apreciação neste exercício, identificando o possível mês de apreciação da matéria; e c) calendário de obrigações para 2024, por mês.

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 membros do respectivo Comitê. Brasília-DF, 05/09/2023


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 127a Reuniao Ordinaria do Comite de Auditoria Estatutario-05-09-2023.pdf

Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o [verificador de autenticidade](#) e insira o código: F960D-FCBAA-83400



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



PC

30741

Assinou em: 25 de outubro de 2023, 21:50:35 | 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



NM

30742

Assinou em: 26 de outubro de 2023, 12:17:09 | 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



C

30740

Assinou em: 26 de outubro de 2023, 12:29:51 | 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