



**ATA DA 86ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA  
EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMAÇÕES DA PREVIDÊNCIA – DATAPREV S.A.  
FEVEREIRO/2022**

Aos dezessete dias do mês de fevereiro de dois mil e vinte e dois, às quatorze horas, por videoconferência, sob a presidência do senhor **ANTONIO CARLOS VILLELA SEQUEIRA**, Presidente do Comitê de Auditoria Estatutário da Dataprev, presentes os membros, a senhora **GLAUBEN TEIXEIRA DE CARVALHO** e o senhor **LUIZ CLÁUDIO LIGABUE**, e como convidados, o senhor o senhor **Fábio Silva Vasconcelos** (Superintendente de Auditoria Interna), o senhor **Paulo César Lima Cid** (Coordenador Geral de Auditoria Interna), o senhor **Siderley Pires de Santana** (Assessor da Superintendência de Auditoria Interna), a senhora **Fernanda Zortéa** (Coordenadora de Auditoria Operacional e TI), a senhora **Sônia Cristina Verdán da Hora** (Líder de equipe da Coordenação de Auditoria Administrativa e Financeira), o senhor **William Alves Bini** (Coordenador de Administração, Qualidade e Inovação), o senhor **Alan do Nascimento Santos**, Diretor de Relacionamento e Negócio, o senhor **Pedro Neto de Oliveira**, Gerente do Departamento de Relacionamento Comercial, a senhora **Isabel Luiza R. M. dos Santos**, Diretora de Governança Corporativa e Jurídica, o senhor **Frankmar Ferreira Fortaleza**, Superintendente de Governança e Gestão Estratégica, e o senhor **Marcelo Lindoso Baumann**, Coordenador Geral de Integridade e Conformidade, realizou-se a 86ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Dataprev, para tratar do seguinte assunto:

- 01– Auditoria Interna: Apresentação do RAIN/2021 e andamentos das Auditorias;**
  - 02– Ética, Integridade, Conformidade, Ouvidoria e Canal de Denúncia: Acompanhar a conformidade da empresa quanto ao disposto na Lei Anticorrupção;**
  - 03– Transparência e partes relacionadas: Acompanhar e avaliar a clara divulgação de transações com partes relacionadas; avaliar e monitorar, em conjunto com a administração e a área de auditoria interna, a adequação das transações com partes relacionadas.**
  - 04– Conformidade: Relatório trimestral do Sistema de Integridade - 4º trimestre de 2021. Relatório trimestral de Riscos Estratégicos - 4º trimestre de 2021.**
  - 06– Extra-pauta: Posicionamento sobre a contratação do Atuário Independente.**
- Pauta fixa: Denúncias realizadas no canal do Comitê de Auditoria.**

Cumprimentando a todos os presentes, o senhor Antônio Sequeira iniciou a reunião, passando ao item da pauta.

**01– Auditoria Interna: Apresentação do RAIN/2021 e andamentos das Auditorias. (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 passou à apresentação do RAIN 2021 e inicialmente apresentou resumidamente a estrutura e distribuição da atual equipe da Auditoria Interna. Em seguida, falou do processo de gestão interna e das capacitações da área, que seriam 21, mas foram realizadas 06, devido à pandemia e à dificuldade de contratação. Em seguida, comentou sobre



## **ATA DA 86ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMAÇÕES DA PREVIDÊNCIA – DATAPREV S.A. FEVEREIRO/2022**

a necessidade específica do quadro funcional de auditores, principalmente em relação às auditorias financeiras. Contextualizou sobre o processo de seleção realizado na área e as situações que prejudicaram captar mais pessoas para a Auditoria. Em seguida, falou da evolução dos trabalhos e impactos positivos, como boletins semanais, *follow-up* das recomendações, institucionalização do manual de auditoria interna, instituição do programa de gestão da qualidade. Comentou em seguida os impactos negativos, como as intercorrências no projeto de implantação da nova solução de auditoria interna, as dificuldades no processo de captação e limitação das capacitações aprovadas para o exercício por conta da pandemia. Em seguida, apresentou a evolução dos trabalhos de auditoria, sendo que o previsto eram 34 trabalhos, mas foram realizados 38. O senhor Fábio Vasconcelos destacou os trabalhos que foram realizados extraordinariamente, sendo 04 auditorias e apenas 01 ainda está em andamento. Apresentou os principais destaques das auditorias contábeis e financeiras e os números de achados (153), recomendações geradas em 2021 (93), recomendações concluídas em 2021 (89) e recomendações no prazo para atendimento (82). Para 2022, apresentou as ações em andamento, pontos de atenção, benefícios financeiros e não financeiros. Finalizando, o senhor Fábio Vasconcelos falou sobre reunião interna que será realizada no Rio de Janeiro com a equipe de Auditoria para alinhar as primeiras alterações no processo e convidou o COAUD a participar. Após algumas considerações dos membros do Comitê, estes se manifestaram favoráveis ao encaminhamento do RAINTE 2021 ao Conselho de Administração para aprovação.

**02- Ética, Integridade, Conformidade, Ouvidoria e Canal de Denúncia: Acompanhar a conformidade da empresa quanto ao disposto na Lei Anticorrupção. (Lei 13.303/2016, de 30/06/2016, art. 24, §1º, inc. IV - monitorar a qualidade e a integridade dos mecanismos de controle interno(...)).** O senhor Marcelo Lindoso apresentou ao Comitê de Auditoria o Programa de Integridade e Conformidade quanto ao disposto na Lei Anticorrupção e esclareceu como o tema é regulado na Dataprev. Explicou que até o ano passado havia uma política específica sobre a Lei Anticorrupção, mas esta foi unificada pela Política de Conformidade e Integridade que é operacionalizada por meio do Sistema de Integridade. Informou que o reporte e monitoramento ocorre por meio de 07 indicadores e o *status* do Programa de Conformidade e Integridade são informados por meio de relatórios trimestrais. Acrescentou que tais informações podem ser acessadas a qualquer momento a partir do Painel Iniciativas do Plano Diretor de Integridade Corporativa (PDIC). Em seguida, falou dos controles para Riscos de Integridade comentando as premissas envolvidas e a relação entre a COSO e o Controle de Riscos e Conformidade e Integridade. Continuando, apresentou uma figura representando o diagnóstico e proposta do E-Prevenção, demonstrando onde a Empresa estaria em três cenários, sendo: sem os controles existentes (risco inerente), com os controles existentes (risco residual) e com as ações programadas alcançadas do Plano de Ação 2022 que levam a implementação de todas as boas práticas sugeridas (meta). Finalizando, apresentou a



## **ATA DA 86ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMAÇÕES DA PREVIDÊNCIA – DATAPREV S.A. FEVEREIRO/2022**

relação subcategorizada de Riscos e Controle do Programa de Conformidade e Integridade, também vinculadas a cada uma das ações do Plano de Ação 2022. O Senhor Luiz Cláudio Ligabue perguntou sobre os prazos das ações do Plano de Ação. O senhor Marcelo Lindoso respondeu que serão entregues no decorrer do ano de 2022 e ressaltou que alguns temas serão concluídos neste primeiro trimestre de 2022. O Comitê de Auditoria agradeceu a apresentação do senhor Marcelo Lindoso.

**03- Transparência e partes relacionadas: Acompanhar e avaliar a clara divulgação de transações com partes relacionadas; avaliar e monitorar, em conjunto com a administração e a área de auditoria interna, a adequação das transações com partes relacionadas. (Decreto nº 8.945/2016, de 27/12/2016, art. 38, inciso VI - avaliar e monitorar, em conjunto com a administração da estatal e a área de auditoria interna, a adequação e a divulgação das transações com partes relacionadas).** Inicialmente, o senhor Pedro Neto apresentou informações sobre as transações com partes relacionadas. Informou que quando um contrato é celebrado com uma parte relacionada, há toda uma negociação por meio de proposta comercial tramitada na Dataprev, que a depender do valor gera assinaturas conforme delegação de competência. Acrescentou que o sistema para geração de proposta comercial ocorre automaticamente e um controle interno dos valores indica a delegação de competência definindo quem assina determinado contrato. Explicou que o sistema E-Doc arquiva os contratos para que consultas sejam realizadas, mas apenas por pessoas autorizadas. O Senhor Antônio Sequeira comentou sobre a análise que cabe ao COAUD permanece em dia, assim como por parte da DRN, no que condiz a todas as operações de clientes acima ou igual a R\$50 milhões ou que no acumulado alcance este valor. O senhor Alan Nascimento comentou sobre os contratos deste valor que devem ser apresentados este ano, dentre eles INSS entre outros. A senhora Glauben Teixeira perguntou a respeito da divulgação das partes relacionadas, se julgam ser suficiente para atender a Empresa. O senhor Alan Nascimento informou que sim, mas ressaltou que sente dificuldade com alguns clientes quanto ao entendimento das características e a postura adotada por estes, mas sobre o aspecto de operação e forma de conduzir a execução do serviço entende ser suficiente, e citou alguns casos especificamente. Em seguida o senhor Pedro Neto apresentou um controle de alteração das Cláusulas nas propostas comerciais, discutido anteriormente com o COAUD: *“Os valores estabelecidos nesta proposta comercial estão aderentes à Política de Transações com Partes Relacionadas da DATAPREV”,* bem como, *outro item vinculado ao Acórdão do TCU 598/2018, relativo à abertura de preço.* Informou que ambos se encontram em análise pelo jurídico da Empresa. O COAUD agradeceu a participação do senhor Alan Nascimento e o senhor Pedro Neto.

**04– Conformidade: Relatório trimestral de Riscos Estratégicos - 4º trimestre de 2021. Relatório trimestral do Sistema de Integridade - 4º trimestre de 2021. (Lei 13.303/2016,**



**ATA DA 86ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA  
EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMAÇÕES DA PREVIDÊNCIA – DATAPREV S.A.  
FEVEREIRO/2022**

**de 30/06/2016, art. 24, § 1º, inciso IV - monitorar a qualidade e a integridade dos mecanismos de controle interno (...) e Decreto 8945/2016, de 27/12/2016, art. 16, § 3º Serão enviados relatórios trimestrais ao Comitê de Auditoria Estatutário sobre as atividades desenvolvidas pela área de integridade.)**. O senhor Frankmar Ferreira apresentou ao Comitê de Auditoria o fechamento do *Relatório trimestral de Riscos Estratégicos - 4º trimestre de 2021*. Inicialmente, contextualizou a execução recorde do Plano de Ação. Em seguida, a senhora Isabel Santos acrescentou os êxitos obtidos neste trimestre. O senhor Frankmar Ferreira comentou a matriz dos 05 Riscos Estratégicos e, em seguida, a pedido do COAUD, contextualizou os Fatos Relevantes. Continuando, o senhor Frankmar Ferreira passou aos Riscos Estratégicos destacando detalhadamente os pontos de atenção, providências em andamento, avaliação e recomendação. Em seguida, o senhor Marcelo Lindoso apresentou o *Relatório Trimestral do Sistema de Integridade – 4º trimestre de 2021*, e informou que este consolida as informações sobre medidas de prevenção, detecção e correção do sistema de Integridade da Dataprev em um único documento destinado aos Colegiados desta Empresa. Focou os pontos principais do relatório e apresentou os indicadores do Plano Diretor de Integridade Corporativa (PDIC) para 2021. Sendo que 02 indicadores tiveram sua meta superada e a terceira parcialmente. Informou que a revisão do PDIC trouxe novos indicadores – serão sete – e respectivas metas, o que proporcionará melhor gerenciamento e acompanhamento dos efeitos causados pelas ações do Sistema de Integridade em 2022. Explicou que tais indicadores e suas respectivas medições serão apresentados no próximo relatório, referente ao primeiro trimestre de 2022. Destacou o reporte constante dos agentes de integridade, mencionando que o grupo vem desempenhando um importante papel para o fortalecimento da cultura de integridade na Dataprev. Em seguida, apresentou as principais ações do sistema de Integridade. Apresentou também o resultado da pesquisa de percepção e demonstrou a evolução da taxa de percepção de integridade na Empresa, de 87%, destacando a reação positiva dos empregados aos avanços do programa. Em seguida, falou do resultado do curso de Integridade e monitoramento das aquisições, riscos e processos. Falou sobre os eventos de integridade, organização e normatização, Ouvidoria, Corregedoria e Comissão de Ética, que também são signatárias do relatório. Finalizando, apresentou ao COAUD o *Painel de Informações*, para o monitoramento das iniciativas do PDIC. Esclareceu que além disso, será possível o aprimoramento contínuo das ações planejadas para o atingimento das metas propostas. Sendo assim, após esclarecimentos o Comitê de Auditoria, em conformidade com o Decreto 8.945/2016, de 27/12/2016, art. 16, § 3º, se manifestou favoravelmente e recomendou a aprovação do *Relatório Trimestral do Sistema de Integridade* e do *Relatório Trimestral de Riscos Estratégicos*, bem como se prontificou em emitir Pronunciamento, concluindo que o assunto está em condições de ser submetido ao Conselho de Administração.

**04– Extra- pauta: Posicionamento sobre a contratação do atuário. (Decreto nº 8.945/2016, de 27/12/2016, art. 38, § 1º, inciso III - supervisionar as atividades**



**ATA DA 86ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA  
EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMAÇÕES DA PREVIDÊNCIA – DATAPREV S.A.  
FEVEREIRO/2022**

***desenvolvidas nas áreas de controle interno, de auditoria interna e de elaboração das demonstrações financeiras da Empresa Estatal).*** O senho Paulo Haick trouxe para o Comitê de Auditoria novas informações sobre a contratação do Atuário Independente. Explicou que depois de analisar todos os cenários, observou-se que não haveria tempo hábil para realizar a contratação, mesmo que emergencial, e que seria necessário prazo mínimo de 30 dias, o que não possibilitaria o cumprimento dos prazos de fechamento do Balanço, AGO, entre outros. Informou que em conversa com os Auditores Independentes da Russel Bedford, estes informaram que tem na empresa um atuário e ficou acertado que juntamente com o atuário independente da Prevdato irão realizar os testes necessários para os exercícios 2020 e 2021. Finalizando, colocou à disposição do COAUD a participação do atuário para debaterem os questionamentos necessários a partir das conclusões dos trabalhos.

**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 estes os assuntos tratados, às quinze horas e quarenta minutos a reunião foi encerrada, da qual eu, Fernanda Alves Fernandes, lavrei a presente Ata, que, após lida e aprovada, foi assinada pelos membros do Comitê. Brasília-DF. 17/02/2022.

**ANTONIO CARLOS VILLELA SEQUEIRA**

Presidente do Comitê de Auditoria

**GLAUBEN TEIXEIRA DE CARVALHO**

Membro do Comitê de Auditoria

**LUIZ CLÁUDIO LIGABUE**

Membro do Comitê de Auditoria