



Extrato de Ata de reunião do Conselho Fiscal

417º REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL – 29.05.2018

1. **Data:** 29 de maio de 2018
2. **Hora:** 09h
3. **Local:** Setor de Autarquias Sul, quadra 01, Bloco E, 9º andar, Edifício-Sede da Dataprev, Brasília-DF e na Rua Professor Álvaro Rodrigues, nº 460, Botafogo, 16º andar, Edifício da Dataprev, Rio de Janeiro (videoconferência).
4. **Presentes:** Bruno Bianco Leal (Presidente do Conselho Fiscal), Nívia Beatriz Cussi Sanchez (Conselheira), Marcelo Kalume Reis (Conselheiro) e, como convidados, Pedro Henrique Ornellas Marchiori (Coordenador Geral de Gestão dos Colegiados), Paulo Machado (Secretário Executivo da Dataprev), Marco Antônio Machado Macedo (Superintendente de Finanças) e, no Rio de Janeiro, José Ivanildo Dias Júnior (Consultor Jurídico), Ana Cristina de Melo Costa (Gerente de Divisão dos Registros Contábeis) e Irinilson Antônio de Almeida Júnior (Gerente da Divisão de Análise e Informações Contábeis)
5. **Assuntos Tratados:** **I.** Realizada a Posse do Conselheiro Marcelo Kalume Reis. **II.** Eleito o Conselheiro Bruno Bianco Leal como Presidente do Conselho Fiscal da Dataprev. O Colegiado solicitou a modificação do Regimento Interno do Conselho Fiscal, determinando que a gestão do Conselheiro eleito para Presidente do Conselho seja mandato anual. **III.** Aprovada e assinada a Ata da 416ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal. **IV. Pauta de verificação MENSAL do Conselho Fiscal. Desempenho Econômico-Financeiro:** a) **Análise dos balancetes ou demonstrativos contábeis do período, ref.: Abril de 2018 e 1º Trimestre/2018.** b) **Exame da evolução dos Créditos a Receber em atraso.** c) **Acompanhamento dos valores referentes ao faturamento e aos recebimentos brutos aos clientes estatais e privados.** Realizada apresentação sobre diversos tópicos que abrangem o Desempenho Econômico-Financeiro da Empresa, com o esclarecimento de dúvidas. Também houve solicitação por parte do colegiado para algumas melhorias nos relatórios/apresentação das informações. **Fiscalização dos Atos de Gestão:** a) **Exame das atas das reuniões da Diretoria Executiva, do Conselho de Administração e das Assembleias Gerais e Extraordinárias.** b) **Atas do Conselho de Administração.** c) **Atas da Diretoria Executiva.** Houve nova indagação sobre o atraso das Atas da Diretoria Executiva, sendo informado que as referidas Atas estão apenas pendentes de assinatura. Sugerido pelo Conselho que sejam acompanhadas as solicitações determinadas na Assembleia Geral Ordinária no tocante as orientações da SEST, para a próxima Reunião do Conselho Fiscal (28/06/2018), sendo: a) melhoria no detalhamento dos principais movimentos contábeis nas notas explicativas, especialmente da rubrica “Despesas Operacionais”, conforme determina o artigo 176 da Lei nº

6.404/76; b) averiguação da necessidade de reprogramação orçamentária a fim de regularizar a distribuição de dividendos, conforme consta no Programa de Dispêndios Globais - PDG de 2018, na forma descrita no item 11 da Nota Técnica 5552/2018-MP. **Estruturas de Controle:**

a) Acompanhamento do atendimento às recomendações ou determinações do Tribunal de Contas da União - TCU e Controladoria-Geral da União - CGU em processos de fiscalização e auditoria, prestação de contas ou tomada de contas especial. (Atendimento ao artigo 17 da IN CGU_024_2015). (Ref.: novembro). Item considerado atendido. b) Acompanhamento da execução do PAINT, por meio do exame dos Relatórios da Auditoria Interna, bem como do RAIN, e o atendimento a suas recomendações. (Atendimento ao artigo 13 da IN CGU_024_2015 (Ref.: novembro). Item considerado atendido. c) Acompanhamento das orientações oriundas da Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais – SEST. Não houve novas informações. d) Acompanhar as pendências demandadas pelo Conselho Fiscal. a. Processo Trabalhista no âmbito do Rio de Janeiro relacionado a Progressão Salarial de 2003. Processo Judicial nº 0009100.52.5004.5.01. Apresentadas novas informações por meio de Memorando, estando o processo em análise do juízo desde fevereiro/2018. Item considerado atendido. e) Examinar os relatórios de aquisições e contratações da empresa, especialmente as realizadas por dispensa e ineligibilidade (arts. 24 e 25 da Lei nº 8.666/93). Analisados os relatórios, foi solicitado pelo Conselho a inclusão no relatório o número do parecer jurídico que embasou cada Dispensa de Licitação e que sejam apresentadas informações a respeito do processo nº 44123.000043/2010-54. Foram solicitadas explicações sobre todos os processos continuados em que haja prazo definido e vencido ou com prorrogações excepcionais e que a Empresa se empenhe no sentido de não deixar os contratos vencerem para que as contratações sejam feitas dentro do prazo razoável. Ficou estabelecida uma apresentação dos processos críticos e estratégicos da Dataprev, nos moldes do apresentado ao Conselho de Administração. V. Verificação TRIMESTRAL. Desempenho Econômico-Financeiro: a) Analisar os balancetes ou demonstrativos contábeis do período, comparando-os com o mesmo trimestre do ano anterior, com ênfase nos principais indicadores econômico-financeiros e operacionais e na evolução das principais rubricas, incluindo a previsão de distribuição de dividendos. Após análise, o item foi considerado atendido. b) Acompanhar o planejamento financeiro (fluxo de caixa). Após análise, o item foi considerado atendido. Fiscalização dos Atos de Gestão: a) Acompanhar a execução das metas do Programa de Participação nos lucros ou Resultados (PPLR) de empregados e o Programa de Remuneração Variável Anual - RVA de dirigentes a sua aderência aos dispositivos legais. Solicitado que sejam apresentadas informações a respeito da proposta dos Indicadores e Metas do PPLR e RVA do corrente ano, e, as sugestões feitas pela Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais - SEST à Dataprev. b) Acompanhar o Plano de Negócio/Planejamento Estratégico da Dataprev. Solicitado que o Plano de Negócios seja apresentado ao Colegiado. Execução Orçamentária: a) Acompanhar a execução dos investimentos programados para o ano/Examinar execução do Orçamento de Investimento ou LOA. Item não foi apreciado, transferido para a próxima reunião. b) Examinar a execução orçamentária e o Programa de Dispêndios Globais, se houver, bem como as razões dos principais desvios dos valores realizados frente aos projetados. Item não foi apreciado, transferido para a próxima reunião. Gestão de Risco Corporativo: a) Avaliar a evolução dos passivos contingentes (cível, trabalhista, tributário, ambiental, dentre outros), o risco da perda e as medidas de natureza jurídica adotadas pela empresa. Item não foi apreciado, transferido para a próxima reunião. b) Acompanhar a alteração eventual da evolução dos benefícios pós emprego (CPC-33), principalmente quando à situação do plano de saúde e situação atuarial do fundo de pensão dos empregados com foco em prováveis impactos contábeis e financeiros nas demonstrações contábeis. Não houve novas informações a respeito. c) Avaliar e acompanhar a execução do Plano de Investimento, com foco no risco corporativo. Foi informado pela Dataprev que está em desenvolvimento uma sistemática

focando em programas mais sintéticos e menos dispersos, com informações integradas da área de compras, contratações e investimentos, somado aos programas e desenvolvimento do Plano de Negócios da Empresa. Com relação aos Riscos Corporativos no Plano de Investimento, foi informado que está sendo executado um trabalho de detalhamento sobre o assunto. A Dataprev informou ainda que para a próxima reunião Trimestral (agosto), será entregue documento do Plano de Investimento, com foco no risco corporativo.

Código de Ética, Ouvidoria e Canal de Denúncias: a) **Avaliar a aplicação do Código de Conduta Ética e Integridade, a sua disponibilização aos empregados e à administração, bem como a realização de treinamentos periódicos sobre o assunto. Acompanhar os relatórios fornecidos pela unidade responsável pelo recebimento de denúncias relativas a violações ao código de conduta, às políticas e normas da organização da empresa, bem como as ações disciplinares tomadas pela administração.** Itens não foram apreciados, sendo transferidos para a próxima reunião.

Adimplência da Empresa: a) **Acompanhar a adimplência de compromissos financeiros, bem como a regularidade junto à Receita Federal, Estadual e Municipal, Dívida Ativa da União, CADIN, INSS e FGTS.** Item não foi apreciado, transferido para a próxima reunião.

Estruturas de Controle: a) **Conhecer os pareceres e relatórios emitidos pelos Auditores Independentes e pelo Comitê de Auditoria Estatutário/Acompanhar o atendimento às recomendações de melhoria dos controles internos emitidas pela Auditoria Independente e pelo Comitê de Auditoria Estatutário.** Item não foi apreciado, transferido para a próxima reunião.

V. Assuntos Gerais: a) **Relatório de Gestão.** Apresentado ao Conselho, que considerou o item atendido. b) Acordado o dia 28/06/2018, das 12h às 14h, para realização da aula inaugural da Fundação Dom Cabral para programa de capacitação de Conselheiros e Dirigentes da Dataprev. A data da 418ª Reunião do Conselho Fiscal ficou definida para o dia 28/06/2018, a partir das 9h, com término previsto para as 12hs. c) O Conselho registrou preocupação sobre a não revogação do Decreto nº 7.151, de abril de 2010, antigo Estatuto Social da Dataprev.