



Extrato de Ata de reunião do Conselho Fiscal

423ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL – 26.11.2018

1. **Data:** 26 de novembro de 2018
2. **Hora:** 14h30
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, Paulo Machado (Secretário Executivo da Dataprev), Pedro Henrique Ornellas Marchiori (Coordenador Geral de Gestão dos Colegiados), Marco Antônio Machado de Macedo (Superintendente de Finanças), José Ivanildo Dias Júnior (Consultor Jurídico) e, no Rio de Janeiro, Ana Cristina de Melo Costa (Gerente de Divisão dos Registros Contábeis), Irinilson Antônio de Almeida Júnior (Gerente Interino do Departamento de Gestão Contábil), Márcio de Souza Paula (Analista de TI), Roberto de Souza Oreiro (Coordenador Geral de Auditoria Interna).
5. **Assuntos Tratados:** I. Aprovada e assinada a Ata da 422ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal. II. **Pauta de verificação MENSAL do Conselho Fiscal. Desempenho Econômico-Financeiro:** a) **Análise dos balancetes ou demonstrativos contábeis do período, ref.: outubro/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.** O Conselho solicitou esclarecimentos relativos ao relatório de Faturamento X Recebimento Bruto apresentado pelo Departamento Financeiro em comparação a valores apresentados no Balanço pelo Departamento de Gestão Contábil. Após as considerações apresentadas e análise da composição dos valores, o Colegiado considerou a questão como atendida. c) **Fiscalização dos Atos de Gestão: Examinar as atas das reuniões da Diretoria Executiva, do Conselho de Administração e das Assembleias Gerais e Extraordinárias.** a) **Atas do Conselho de Administração.** b) **Atas da Diretoria Executiva.** Ata 21ª reunião da Diretoria Executiva: o Colegiado solicitou que seja apresentado ao Colegiado o material completo sobre a contratação de serviços especializados em desenvolvimento de software e mensuração de tamanho de software (Fábrica de Software), para conhecimento. Após análise e esclarecimentos, o Conselho considerou o item atendido. d) **Estruturas de Controle: Acompanhar as orientações oriundas da Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais – SEST.** Não houve informações até o momento. e) **Acompanhar as pendências demandadas pelo Conselho Fiscal.** Após análise, o Conselho considerou o item atendido. f) **Examinar os relatórios de aquisições e contratações da empresa, especialmente as realizadas por dispensa e inexigibilidade**

(arts. 24 e 25 da Lei nº 8.666/93). Após análise e esclarecimentos, o Conselho considerou o item atendido.

III. Pauta de 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 Conselho considerou o item atendido. b) ***Acompanhar o planejamento financeiro (fluxo de caixa).*** Após análise, o Conselho considerou o item atendido. c) ***Fiscalização dos Atos de Gestão: 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.*** Após análise, o Conselho considerou o item atendido. d) ***Acompanhar o Plano de Negócio/Planejamento Estratégico da Dataprev.*** Após análise, o Conselho considerou o item atendido.

e) ***Execução Orçamentária: Acompanhar a execução dos investimentos programados para o ano. Examinar execução do Orçamento de Investimento ou LOA.*** Após esclarecimentos, o Conselho considerou o item atendido. f) ***Gestão de Risco Corporativo: 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.*** O Conselho agradeceu e considerou o item atendido. g) ***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.*** Após análise, o Conselho considerou o item atendido. h) ***Avaliar e acompanhar a execução do Plano de Investimento, com foco no risco corporativo.*** Após análise, o Conselho considerou o item atendido. i) ***Código de Ética, Ouvidoria e Canal de Denúncias: 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.*** j) ***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.*** Após análise, o Conselho considerou o item atendido e aguarda o desfecho dos casos que foram para a solução das áreas responsáveis. l) ***Adimplência da Empresa: 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.*** Após esclarecimentos, o Conselho considerou o item atendido.

m) ***Estruturas de Controle: 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.*** O Conselho solicitou esclarecimentos sobre o relatório emitido pela empresa Aguiar Ferres Auditores Independentes, no que se refere ao valor acumulado do 3º trimestre de 2018 das Demonstrações Financeiras, que foram esclarecidos pela Auditoria Interna.