



## **ATA DA 53ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMAÇÕES DA PREVIDÊNCIA – DATAPREV DEZEMBRO/2020**

Aos oito dias do mês de dezembro de dois mil e vinte, às quatorze horas, por teleconferência, sob a coordenação do senhor **ROBERTO LAMB**, Coordenador 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 Paulo Machado (Secretário Executivo), o senhor Francisco Paulo Macambira Haick (Superintendente Financeiro), o senhor Pedro Henrique Ornelas Marchiori (Coordenador Geral de Gestão dos Colegiados), o senhor Gil Pinto Loja Neto (Superintendente de Auditoria Interna), o senhor Paulo César Lima Cid Júnior (Coordenador Geral de Auditoria Interna) e o senhor Siderley Pires de Santana (Assessor da Superintendência de Auditoria Interna), realizou-se a 53ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Dataprev, para tratar dos seguintes assuntos:

**01 – Secretaria Executiva. Reunião com a Secretaria Executiva para ajustar procedimentos relativos à participação do COAUD nas reuniões do CONSAD.** O senhor Paulo Machado, Secretário Executivo, juntamente com o senhor Pedro Henrique Ornelas Marchiori, Coordenador Geral de Gestão dos Colegiados, trataram sobre o fluxo de comunicação entre o Comitê de Auditoria e o Conselho de Administração. O Comitê de Auditoria contextualizou a necessidade de receber o mesmo material enviado ao Conselho de Administração e solicitou que sempre que o Comitê de Auditoria – COAUD precisar fazer qualquer manifestação ao Conselho de Administração – CONSAD, o Comitê deve receber a documentação completa que será disponibilizada ao Conselho simultaneamente. O senhor Paulo Machado esclareceu o procedimento de encaminhamento e quais documentos geralmente são encaminhados ao CONSAD. O senhor Roberto Lamb ressaltou a importância em preservar a autonomia dos gestores, uma vez que o COAUD não possui autonomia para gerir ou dirigir, e que a Administração da Empresa precisa ter a sua autonomia preservada. Em seguida, o senhor Pedro Henrique Ornelas Marchiori explanou sobre três situações distintas que podem ocorrer junto ao CONSAD. Primeiro, quando o COAUD precisa se manifestar previamente, e exemplificou algumas situações. Explicou que neste ponto a manifestação faz parte do processo que irá ao Conselho de Administração. Propôs manter o procedimento tendo em vista o que está previsto no Estatuto, sendo assim a documentação será encaminhada previamente. Os membros do COAUD salientaram que, ainda que o COAUD participe da reunião do CONSAD para tratar de manifestação prévia sua sobre assunto a ser discutido pelo CONSAD, também precisa que toda a documentação relacionada seja disponibilizada previamente ao COAUD. Segundo, quando o CONSAD demanda que gostaria da presença do COAUD na colaboração e na reunião, para uma manifestação simultânea ao CONSAD. Neste caso, o Comitê receberá previamente a documentação produzida pela empresa a ser submetida ao CONSAD, para que nas discussões da reunião o comitê possa colaborar. Propôs que neste ponto, a documentação seja disponibilizada no mesmo momento que ao CONSAD. Terceiro, quando a opinião do COAUD se refere a uma colaboração posterior solicitada pelo CONSAD, propôs que a documentação seja enviada logo após a reunião. O Comitê de Auditoria solicitou ter conhecimento da pauta do Conselho de Administração, para fazer um acompanhamento e, respeitadas as



## **ATA DA 53ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMAÇÕES DA PREVIDÊNCIA – DATAPREV DEZEMBRO/2020**

competências que cabe ao Comitê, verificar a melhor forma de auxiliar o Conselho de Administração. O senhor Paulo Machado informou que vai encaminhar a sugestão ao Colegiado. Sendo assim, ficaram definidas as tratativas relacionadas ao fluxo de comunicação entre o Comitê de Auditoria e o Conselho de Administração.

**02 – Auditoria Interna. Reunião com a Auditoria Interna para atualização dos temas sob condução da área.** Inicialmente, o senhor Roberto Lamb, Coordenador do Comitê de Auditoria, perguntou sobre o andamento do Manual da Auditoria Interna. O senhor Gil Loja, Superintendente de Auditoria Interna - SUAUI, informou que a versão final do Manual será apreciada pela Diretoria Executiva e, após análise do departamento jurídico, seguirá para posterior aprovação do Conselho de Administração. O Comitê de Auditoria solicitou o envio da versão final do documento, o senhor Gil Loja se prontificou em encaminhar assim que finalizado. Em seguida, o senhor Gil Loja apresentou o desenvolvimento dos trabalhos e a situação do planejamento 2020. Inicialmente, comentou que foram 34 auditorias previstas, em razão da capacidade de trabalho, e atualmente 29 foram concluídas e 11 estão em andamento, num contexto de 45 auditorias necessárias/prioritárias, considerando a Matriz de Riscos, e à medida que a auditoria consegue desenvolver mais trabalhos, vai acrescentando aos inicialmente previstos, além da auditoria extra como da RVA. Continuando, apresentou o painel SUAUI com a visão geral dos trabalhos realizados e em seguida comentou os números de demandas dos Órgãos de Controle e que a Dataprev tem sido elogiada pelas respostas de suas demandas. O Comitê de Auditoria solicitou uma listagem destas demandas e o senhor Gil Loja se prontificou em encaminhar. Em seguida, apresentou os principais destaques da Superintendência de Auditoria Interna e destacou que mesmo durante a pandemia da COVID-19, apesar do cenário posto, houve um aumento da produtividade da equipe. Comentou a alteração na Coordenação de Qualidade de Inovação – COQI e a POC do novo sistema de Auditoria. Por último, falou dos Impactos na Gestão da SUAUI e apresentou relação de todas as auditorias concluídas em 2020. Destacou os principais temas e a pedido do Comitê de Auditoria explicou o procedimento para a conclusão dos relatórios e emissão do relatório definitivo. O Comitê de Auditoria propôs uma reunião a ser realizada no dia 18/12, exclusivamente com a Auditoria Interna para avaliação de todos os relatórios produzidos em 2020. O comitê de Auditoria agradeceu a apresentação do senhor Gil Loja.

**03 – Relatório Semestral CGPAR nº09/2016 – 1º e 2º Semestres de 2018. Relatório semestral da entidade fechada de previdência complementar da DATAPREV – Prevdato, de 23.11.2020, em função da resolução CGPAR 09/2016.** O senhor Paulo Haick, Superintendente Financeiro, trouxe ao Comitê de Auditoria, para avaliação e manifestação, o Relatório Semestral referente às atividades da Entidade Fechada de Previdência Complementar da Dataprev (Prevdato), que foi elaborado por força da Resolução CGPAR nº09/2016, de 10 de maio de 2016, para o período compreendido pelo 1º e 2º semestres de 2018. O senhor Paulo Haick informou que o Relatório foi emitido em 23/11/2020 nos termos do art. 2º, parágrafo único da Resolução CGPAR nº 09/2016, de 10 de maio de 2016, e da Portaria nº 36, de 21 de



## **ATA DA 53ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMAÇÕES DA PREVIDÊNCIA – DATAPREV DEZEMBRO/2020**

dezembro de 2017, da Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais do então Ministério do Planejamento, Desenvolvimento e Gestão - SEST/MP. Os membros do Comitê, a senhora Glauben Teixeira de Carvalho e o senhor Luiz Cláudio Ligabue, comentaram que analisaram a documentação encaminhada e que consideram que o relatório atende os normativos. O Comitê de Auditoria registrou que a análise de que trata o Relatório, segundo a Diretoria, é um trabalho que visa atender aos normativos citados, dado que não foi emitido à época e visa atualizar as obrigações da Diretoria neste quesito. Registrou também que, segundo a Diretoria, até o primeiro semestre de 2021, todos os relatórios do período serão emitidos, com o que a DATAPREV estará em conformidade com as obrigações relativas às normas citadas. Finalizando, o Comitê de Auditoria registrou que nada tem a acrescentar e recomenda sua aprovação pelo Conselho de Administração e seu encaminhamento para a Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais – SEST e Superintendência Nacional de Previdência Complementar – PREVIC, conforme normatizado. Ficou acertado que o Comitê encaminhará sua manifestação ao CONSAD por e-mail, até a data de amanhã, para garantir que o CONSAD tenha tempestivamente a informação para deliberar. Fica registrado, como fato subsequente, que, em 09.12.2020, o Comitê enviou ao CONSAD a seguinte manifestação: “Em reunião do Comitê de Auditoria realizada na data de ontem, o Comitê de Auditoria avaliou o Relatório Semestral CGPAR nº09/2016 da Diretoria da DATAPREV, que diz respeito às atividades da Entidade Fechada de Previdência Complementar da Dataprev, para o período compreendido pelos 1º e 2º semestres de 2018.

O Relatório foi emitido em 23/11/2020 pela Diretoria da DATAPREV nos termos do art. 2º, parágrafo único da Resolução CGPAR nº 09/2016, e da Portaria nº 36, de 21 de dezembro de 2017, da Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais do Ministério do Planejamento, Desenvolvimento e Gestão - SEST/MP.

A análise de que trata o Relatório, segundo a Diretoria, é um trabalho que visa atender aos normativos citados, dado que não foi emitido à época e visa atualizar as obrigações da Diretoria neste quesito. Segundo a Diretoria, até o primeiro semestre de 2021, todos os relatórios do período serão emitidos, com o que a DATAPREV estará em conformidade com as obrigações relativas às normas citadas. Dado que a análise foi realizada retrospectivamente para cumprimento dos normativos, e que as análises realizadas e o comportamento dos ativos e passivos da Prevddata não mostraram indícios ou evidências de anormalidade no período, o Comitê de Auditoria registra que nada tem a acrescentar e recomenda sua aprovação pelo Conselho de Administração e seu encaminhamento para a Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais – SEST e Superintendência Nacional de Previdência Complementar – PREVIC, conforme normatizado.”

**04 – Licitação da Auditoria Independente. Licitação Auditoria Externa, atualização do andamento do processo licitatório.** O senhor Francisco Paulo Macambira Haick, Superintendente Financeiro, atualizou o Comitê de Auditoria das tratativas relacionadas ao andamento do processo licitatório da Auditoria Externa. O senhor Paulo Haick informou que o



## **ATA DA 53ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMAÇÕES DA PREVIDÊNCIA – DATAPREV DEZEMBRO/2020**

Conselho de Administração aprovou o andamento da licitação, e que estão sendo colhidas as assinaturas do voto, para em seguida encaminhar para a Área de Compras e em seguida o lançamento do edital. O Senhor Paulo Haick informou que o Termo de Referência para a próxima contratação está sendo preparado. Em seguida, o senhor Roberto Lamb ao fazer referência à Instrução Normativa - IN nº 73, de 05/08/2020, do Ministério da Economia/Secretaria Especial de Desburocratização, Gestão e Governo Digital, comentou o artigo 6º, que se enquadra nas necessidades da Dataprev. O Comitê de Auditoria sugeriu acrescentar ao TR para a próxima licitação, uma equipe própria para auditoria na área de TI visto que a Dataprev opera com dados da população brasileira e com vários programas de Governo. Ressaltou o risco da segurança cibernética e vazamento de dados sendo esse um risco que também afeta as demonstrações financeiras.

**05 – COAUD. Discussão preliminar da agenda, do Plano de Trabalho e do Orçamento do COAUD para o exercício de 2021.** O Comitê de Auditoria definiu a agenda de reuniões para o ano de 2021. Ficou definido previamente que as reuniões acontecerão nas datas definidas, podendo ser previamente alteradas, mediante justificativa. As reuniões acontecerão sempre às 14 horas. A Secretaria Executiva se disponibilizou em preparar o calendário anual que será divulgado posteriormente. Sobre o Plano de trabalho, ao analisar o tema, o Comitê entendeu que o mesmo programa de trabalho atual pode ser mantido para o ano de 2021.

Sendo estes os assuntos tratados, às dezoito horas e oito 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. 08/12/2020.

**ROBERTO LAMB**

Coordenador do Comitê de Auditoria

**GLAUBEN TEIXEIRA DE CARVALHO**

Membro do Comitê de Auditoria

**LUIZ CLÁUDIO LIGABUE**

Membro do Comitê de Auditoria