



Extrato de Ata de reunião do Conselho Fiscal

414º REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL – 22.02.2018

1. **Data:** 22 de fevereiro 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:** Ana Cristina Bittar de Oliveira (Presidente do Conselho Fiscal), Bruno Bianco Leal (Conselheiro), Nívia Beatriz Cussi Sanchez (Conselheira) e, como convidados, Pedro Henrique Ornellas Marchiori (Assessor), Paulo Machado (Secretário Executivo da Dataprev) e, no Rio de Janeiro, Irinilson Antônio de Almeida Júnior (Gerente de Divisão de Análise e Informações Contábeis), Marcos Oliveira de Souza (Gerente de Departamento de Gestão Contábil), Ana Cristina de Melo Costa (Gerente de Divisão dos Registros Contábeis) e Alberto Ricardo de Oliveira (Superintendente de Finanças)
5. **Assuntos Tratados:** I. Aprovada e assinada a Ata da 413ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal. II. **Pauta de verificação MENSAL do Conselho Fiscal (Referente a Dezembro/2017).**
Desempenho Econômico-Financeiro: a) **Análise dos balancetes ou demonstrativos contábeis do período ref.: Dezembro de 2017.** 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.** Solicitado pelo Conselho substituição, no Relatório GFinanças, do item denominado "Demonstração dos Fluxos de Caixa (Método Indireto)", pela informação "Análise do Fluxo de Caixa - Gerencial". Item considerado atendido.
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.** Reiterada a solicitação para regularização das Atas da Diretoria Executiva. Ficou acordado que as Atas que já estiverem com o texto aprovado, independente da pendência de assinatura, sejam apresentadas ao Colegiado.
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 RAINTE, 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. Item considerado atendido. **d) Acompanhamento das pendências demandadas pelo Conselho Fiscal. 9. 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).** Analisadas as informações constantes no Relatório de Aquisições e Contratações da Empresa e solicitadas explicações detalhadas sobre o impacto causado, às Unidades Regionais referente aos processos nº 44108.000048/2014-07 e nº 44123.000043/2010-54. **III. 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).** Item não apresentado, transferido para a próxima reunião. **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.** Item considerado atendido. **b) Acompanhar o Plano de Negócio/Planejamento Estratégico da Dataprev.** Solicitado que, quando da apresentação do Plano de Negócios para o Colegiado, seja feita uma análise no tocante à manutenção de geração de caixa para a empresa, haja vista, o nível de investimento ser baixo, além de demonstrar uma expectativa de crescimento para a Empresa ao longo dos anos. **Execução Orçamentária:** **a) Acompanhar a execução dos investimentos programados para o ano/Examinar execução do Orçamento de Investimento ou LOA. 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.** Analisada a Nota Técnica apresentada com informações parciais sobre a execução orçamentária. Acordado que em momento oportuno será enviado o documento com as informações definitivas. **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.** Apresentação pendente para a próxima reunião do Colegiado. **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 alteração significativa no status deste item. **c) Avaliar e acompanhar a execução do Plano de Investimento, com foco no risco corporativo.** Esclarecido 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. Apresentado também que com relação aos Riscos Corporativos no Plano de Investimento está sendo executado um trabalho de detalhamento no tocante “dados de retorno” ou “balanço de risco” da ação ou omissão em relação à temática “investimentos”.

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. b) 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.** Item considerado atendido. **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 considerado atendido. **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 considerado atendido. **IV. Assuntos Gerais: a) Processo Trabalhista no âmbito do Rio de Janeiro: Emissão da Certidão Narrativa (Objeto e Pé) - Processo Judicial nº 0009100.52.5004.5.01.** Realizada explicação ao Conselho. **b) Relação dos Admitidos em 2017.** Solicitado posicionamento da Diretoria Executiva da Empresa em relação às funções de confiança destinadas a empregados extraquadro. **c) Avaliação formal de desempenho do Conselho Fiscal para o exercício 2017.** Iniciada na reunião a Avaliação formal de desempenho do Conselho Fiscal para o exercício de 2017, ficando acordada a entrega para a próxima reunião. **d) Relatório da Auditoria de Acompanhamentos_Ordem de serviço 047_2010.** Item considerado atendido.