



EXTRATO

ATA DA 27ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMAÇÕES DA PREVIDÊNCIA – DATAPREV DEZEMBRO/2019

Aos seis dias do mês de dezembro de dois mil e dezenove, às nove horas, nas salas de reunião localizadas no prédio da DATAPREV em Brasília (SAUS, quadra 01, bloco E, 11º andar, sala multiuso D, Edifício-sede), no Rio de Janeiro (Rua Professor Álvaro Rodrigues, nº. 460, sala 904 A, Botafogo) sob a coordenação do Senhor **ROBERTO LAMB**, Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário da Dataprev, presentes em Brasília os membros **WALTER LUIS BERNARDES ALBERTONI** e **RENÊ SANDA** e, como convidados, em diferentes partes da reunião, em Brasília, o Senhor Bruno Burgos Severiano, Diretor de Administração e Pessoas, o Senhor Francisco Paulo Macambira Haick, Superintendente de Finanças, o Senhor Gil Pinto Loja Neto, Superintendente de Auditoria Interna, a Senhora Fernanda Zortea, Coordenadora de Auditoria em TI, o Senhor Siderley Pires Santana, Assessor da Auditoria Interna, o Senhor Paulo César Lima Cid Júnior, Coordenador Geral de Auditoria Interna, o Senhor Conrado Pereira Rosa, Coordenador Geral de Segurança da Informação, o Senhor Rafael de Moraes Mota, Gerente do Departamento Jurídico e o Senhor Paulo Machado, Secretário Executivo, no Rio de Janeiro a Senhora Cilene Barbosa, Coordenadora de Auditoria Administrativa e Financeira, o Senhor Irinilson Antônio de Almeida Júnior, Gerente do Departamento de Gestão Contábil, a Senhora Maria Cristina Prado Figueiredo, Analista de TI da Coordenação Administrativa e Financeira, realizou-se a 27ª Reunião do Comitê de Auditoria Estatutário da Dataprev, para tratar dos seguintes assuntos:

I – Auditoria Interna; parecer para o CA sobre o relatório da Auditoria Interna no que diz respeito ao tratamento das contas a receber há muito vencidas. O Senhor Roberto Lamb, Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário, solicitou que a Auditoria Interna informasse seu posicionamento sobre as contas a receber há muito vencidas. O Senhor Gil Pinto Loja, Superintendente de Auditoria Interna, informou que a recomendação da Auditoria Interna é que se cumpra o normativo e que sejam esgotados todos os trâmites referentes aos procedimentos jurídicos de cobrança dos créditos junto aos devedores. O Senhor Bruno Burgos Severiano - Diretor de Administração e Pessoas (DAP), informou que ainda faltam alguns trâmites a percorrer no processo de cobrança dos recebíveis para que se chegue a conclusão de não recebimento e mencionou que Empresa está fazendo a circularização, informando que há dois dias foram encaminhados ofícios para todos os clientes que possuem débitos junto a DATAPREV. O Senhor Paulo Haick, Superintendente de Finanças, mencionou que a nova Gestão da Empresa está priorizando o tratamento das contas a receber e informou que, aos poucos, a Empresa tem recebido os valores devidos pelo Instituto Nacional do Seguro Social - INSS. O Senhor Bruno Burgos informou que tem seguido a recomendação da Auditoria Interna para a Diretoria de Administração e Pessoas sobre o esgotamento de todas as etapas previstas para o recebimento dos valores devidos pelas partes relacionadas e demais clientes. O Senhor Gil Loja frisou a importância de se ter um planejamento, por parte da Gestão Financeira, para que se tenha um cronograma das ações necessárias para recebimento dos valores junto ao INSS. O Senhor Gil Loja informou que a partir desse planejamento e em posse de informações mais detalhadas fornecidas pela área financeira, a Auditoria Externa terá embasamento para fornecer parecer sobre o assunto, o que poderá apoiar o Comitê de Auditoria. A Senhora Cilene Barbosa, Coordenadora de Auditoria Administrativa e Financeira, mencionou a importância de se cobrar a resposta sobre a circularização realizada. O Senhor Paulo Haick informou que os ofícios encaminhados pela DAP têm o prazo de dez dias para resposta e esclareceu que se a Empresa não obtiver resposta, a tentativa de negociação deverá seguir para Câmara de Conciliação e Arbitragem da Administração Federal - CCAF. O Senhor



EXTRATO

ATA DA 27ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMAÇÕES DA PREVIDÊNCIA – DATAPREV DEZEMBRO/2019

Gil Loja recomendou que a área financeira tente marcar uma Reunião junto a Instituição devedora, com formalização de Ata, antes do encaminhamento ao CCAF. A Senhora Cilene Barbosa lembrou que uma resposta positiva, por parte do devedor, sobre os valores cobrados, significaria o reconhecimento de dívida. O Senhor Walter Albertoni, membro do Comitê, frisou a importância de a atual Gestão da Empresa ter consciência de que a situação, da forma como está, não pode perdurar. O Senhor Bruno Burgos frisou que o principal já foi pago e que estão sendo cobrados os encargos da dívida. O Comitê recomenda que as glosas tenham prioridade de análise pela Gestão, entendendo que elas não devam ser consideradas como contas a receber. O Senhor Roberto Lamb, Coordenador do Comitê, sugeriu que a cobrança e a solução para os atrasos nas contas a receber estejam previstas na Política de Transações com Partes Relacionadas. O Senhor Paulo Haick mencionou evidências de que a Administração está consciente sobre os efeitos decorridos do não recebimento das contas. O Senhor Roberto Lamb sugeriu que se fizesse a separação sobre: o que é o principal e quanto, e o que é encargo e quanto. Recomendou também a necessidade de ser firmado um cronograma para os recebimentos das contas reconhecidas pelos devedores. O Senhor Paulo Haick esclareceu que, para fim de negociação junto ao cliente, as contas devem ser cobradas conjuntamente, como contas a receber. O Senhor Renê Sanda lembrou a necessidade de tempestividade das interpretações embasadas em evidências para fim de registro das contas a receber no Balanço Patrimonial desse ano. O Senhor Roberto Lamb sugeriu ao Departamento de Gestão Contábil que sejam feitas Notas explicativas no Balanço Patrimonial de 2019, de forma clara: separando as contas a receber, referentes às partes relacionadas, das contas a receber de partes não relacionadas. O Senhor Roberto Lamb frisou a importância de se realizar um Plano de Trabalho detalhado por parte da área contábil e financeira. O Comitê questionou ao Departamento de Gestão de Contábil se ocorreu circularização aos demais devedores. A Senhora Cilene Barbosa esclareceu que área de contabilidade não realiza circularização e informou que o Auditor Externo realizou a circularização, mas a área contábil não obteve a resposta do auditor quanto ao resultado da circularização. O Comitê recomendou que seja entregue o Plano de trabalho com inclusão das evidências do reconhecimento de dívida por parte dos devedores, das próximas ações a serem realizadas e cronograma dessas ações, para embasar o parecer a ser realizado pelo Comitê. O Comitê perguntou se Auditoria Interna tem condições de realizar relatórios de acompanhamento contábil mensais ou trimestrais. O Senhor Gil Loja informou que a Auditoria Interna não tem condições de realizar essas análises mensais ou trimestrais para atender às recomendações do Comitê, esclarecendo sobre a quantidade reduzida de contadores na área, e que embora esteja buscando internamente novos contadores para integrar o quadro, não foi possível encontrar pessoas que possam suprir tal necessidade. O Senhor Gil Loja informou que o valor orçado no exercício anterior para realização de capacitação e viagens para a Auditoria Interna não foi suficiente para atender a orientação da Controladoria Geral da União – CGU e às necessidades da área. O Comitê recomenda que o orçamento destinado a Auditoria Interna seja revisado para que seja suficiente para atendimento das demandas da área.

II – Termo de Referência para Licitação da Auditoria Independente. O Senhor Francisco Paulo Macambira Haick, Superintendente de Finanças, apresentou a evolução da redação do Termo de Referência para Licitação da Auditoria Externa Independente e as principais alterações e inclusões realizadas no documento. O Comitê realizou algumas contribuições nos trechos apresentados, dentre elas a recomendação de que eventuais contratações de trabalhos



EXTRATO

ATA DA 27ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMAÇÕES DA PREVIDÊNCIA – DATAPREV DEZEMBRO/2019

solicitados pela Dataprev à Auditoria Externa que não estejam diretamente ligados a trabalhos de auditoria, dependerão de prévia avaliação do Comitê de Auditoria Estatutário. O Senhor Paulo Haick informou que encaminhará o Termo de Referência com os ajustes realizados para análise da área jurídica da Empresa e para o Comitê.

III – LGPD – Lei Geral de Proteção de Dados - Revisar o andamento dos trabalhos para LGPD. O Senhor Conrado Pereira Rosa, Coordenador Geral de Segurança da Informação, retomou o assunto a partir da última participação na Reunião com o Comitê e apresentou o Programa de Segurança 2019, o Programa de segurança 2020, o Programa Continuidade e o Programa de Privacidade (LGPD). O Senhor Conrado Pereira apresentou algumas ações realizadas para conclusão da segunda onda, dentre elas o levantamento inicial dos fluxos de tratamento de dados pessoais. O Senhor Conrado Pereira informou que está sendo realizado levantamento, junto às diversas áreas da Empresa, para identificação dos processos não digitais. O Comitê recomenda a todas as áreas que priorizem a conclusão dessa etapa. O Senhor Rafael de Moraes Mota, Gerente do Departamento Jurídico de Demandas Consultivas, foi apresentado como membro da comissão de privacidade e proteção de dados pessoais, como representante jurídico. O Senhor Conrado Pereira relatou a forma como a Comissão de privacidade e proteção de dados pessoais da Empresa tem atuado nos projetos da Empresa, buscando informações e fornecendo orientações. O Senhor Conrado Pereira apresentou ao Comitê o cronograma de macroações da 2ª onda e o status da 3ª onda. Foi abordado, pelo Senhor Conrado Pereira, o papel e a função da Agência Nacional de Proteção de dados - ANPD. O Comitê sugere que a Administração avalie a conveniência de buscar participação no conselho da ANPD. O Comitê recomenda que a área de Segurança da Informação busque uma forma de iniciar as discussões com seus clientes, no que se refere a Segurança da Informação e Proteção de dados, para se definir as fronteiras entre operador e controlador.

IV – Riscos cibernéticos e proteção de dados: Revisar os trabalhos relativos à segurança cibernética e à proteção de dados. (*Extrato) - O Comitê indagou sobre as ações realizadas pela Empresa para conhecimento dos seus riscos cibernéticos, as quais foram apresentadas pela área de segurança, que enfatizou as principais ações adotadas e em execução pela Dataprev.

V – Apresentação da decisão do Conselho de Administração que delega ao COAUD a decisão sobre a forma de publicação de suas atas: inteiro teor ou extrato. O Senhor Paulo Machado, Secretário Executivo, informou ao Comitê de Auditoria a decisão do Conselho de Administração que delega ao Coordenador do Comitê a competência para decidir a forma de publicação das Atas das Reuniões do Comitê, podendo ser por extrato ou inteiro teor. O Senhor Walter Luís Bernardes Albertoni, membro do Comitê, leu o parágrafo 5º, artigo 24 da Lei 13.303, que dispõe: “caso o Conselho de Administração considere que a divulgação da ata possa pôr em risco interesse legítimo da empresa pública ou da sociedade de economia mista, a empresa pública ou a sociedade de economia mista divulgará apenas o extrato das atas.” O Senhor Paulo Machado informou que o Regimento Interno do Comitê de Auditoria prevê que o Conselho de Administração pode delegar ao Coordenador do Comitê de Auditoria a decisão sobre a forma de publicação das Atas das Reuniões do Comitê. Após esclarecimentos e tratativas, o Senhor Roberto Lamb, Coordenador do Comitê de Auditoria, entende que a decisão do Conselho de Administração se aplica às Atas que ainda serão publicadas, portanto a partir da Ata da 24ª Reunião do Comitê. O Senhor Roberto Lamb solicitou encaminhamento ao Conselho de Administração da seguinte proposta de tratamento das Atas, após registro



EXTRATO

ATA DA 27ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMAÇÕES DA PREVIDÊNCIA – DATAPREV DEZEMBRO/2019

pela Secretaria Executiva: as minutas das Atas deverão ser encaminhadas aos participantes das Reuniões, que possuírem assunto pautado, para análise quanto a sensibilidade do conteúdo, considerando o parágrafo 5º do artigo 24 da Lei 13.303. Após essa análise, o Comitê decidirá pela forma de publicação da Ata no Portal da Dataprev, se será por extrato ou inteiro teor. As Atas do Comitê de Auditoria deverão ser disponibilizadas na ferramenta “Agenda Conselho” em seu inteiro teor, para que o Conselho de Administração possa acessar as Atas antes da publicação no Portal Dataprev. Uma semana após a realização da primeira reunião do Conselho de Administração, após a disponibilização das Atas ao Conselho de Administração no portal do Conselho e depois de cumpridos todos os trâmites, as Atas, ou seus extratos, serão publicados no Portal Dataprev.

V – Plano de trabalho 2020 – COAUD. Dado o adiantado da hora, os membros do Comitê decidiram discutir o Plano de trabalho do COAUD para o exercício de 2020 na próxima reunião do COAUD, sugerindo que o Plano seja apresentado ao Conselho de Administração para deliberação em sua reunião do mês de fevereiro de 2020.

Sendo estes os assuntos tratados, às dezessete horas e quarenta minutos, a reunião foi encerrada, da qual eu, Adriana Peres Martins Vilas Bôas, lavrei a presente Ata, que, após lida e aprovada, foi assinada pelos membros do Comitê. Brasília – DF, 06/12/2019.

ROBERTO LAMB

Coordenador do Comitê de Auditoria

RENÊ SANDA

Membro do Comitê de Auditoria

WALTER LUIS BERNARDES ALBERTONI

Membro do Comitê de Auditoria

**Certifica-se que este documento é cópia fiel do original assinado pelos membros do Comitê de Auditoria Estatutário, com presença de extratos para os conteúdos protegidos por sigilo em função do caráter reservado/restrito da matéria, logo não constando do documento o inteiro teor do registro.*