
COMITÊ DE AUDITORIA

ATA DA 9ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 12 DE MAIO DE 2022

Às 14h do dia 12 de maio de 2022, utilizando recursos de videoconferência, com a aprovação do colegiado, realizou-se a 9ª Reunião Ordinária de 2022, do Comitê de Auditoria Estatutária - COAUD do Serviço Federal de Processamento de Dados - Serpro, sob a presidência do senhor Mauro Rodrigues Uchôa, com a participação dos senhores Adilson Herrero e Antônio Edson Maciel dos Santos, membros do Comitê. Fizeram-se presentes, também, durante os trabalhos do colegiado, as senhoras Neurani Souza Lima e Débora Gamarski, no exercício das atividades da Secretaria-executiva do Comitê.

1. ABERTURA – O Presidente do Comitê abriu a reunião, verificando a presença do quórum e fazendo a leitura da pauta do dia.

2. COMUNICADOS E INFORMES – 2.1. Atas disponibilizadas – Foram disponibilizadas ao colegiado, no repositório corporativo, para conhecimento e acompanhamento as seguintes Atas: **2.1.1 Assembleia Geral Ordinária 2022** – Ata da AGO de 2022; **2.1.2 Diretoria Executiva** – Atas da 9ª, 12ª e 13ª Reuniões Ordinárias de 2022; **2.1.3. Conselho de Administração** – Ata da 2ª Reunião Ordinária, de 2022; **2.1.4. Conselho Fiscal** – Ata da 3ª Reunião Ordinária de 2022. O Comitê registrou ciência do assunto.

2.2 Informes – Foi disponibilizado ao colegiado, no repositório corporativo, o seguinte documento: Deliberação RI 004_2022. O Comitê registrou ciência do assunto.

3. ACOMPANHAMENTO DE SOLICITAÇÕES DO COMITÊ – Foram disponibilizados ao colegiado, no repositório corporativo, os seguintes documentos relativos a demandas do colegiado: **3.1.** Demanda Apresentação SERPROS 12/05/2022: (i) Recomendações COAUD apresentação SERPROS em 12/05/2022 e (ii) Resposta às Recomendações do COAUD, referente à apresentação SERPROS, de 12/05/2022. **3.2.** Demanda referente à nova contratação Auditoria Independente: (i) Solicitação COAUD 9a RCOAUDO 12052022. O Comitê registrou ciência do assunto.

4. RELATÓRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO PARA ACOMPANHAMENTO DO RESULTADO EMPRESARIAL – Com a aprovação do Presidente do Comitê, participaram da reunião para tratar do assunto o Superintendente de Controladoria, senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana, a Gerente do Departamento de Gestão Contábil, senhora Carla Ribeiro Alves Marques, a Gerente de Divisão de Políticas Normas e Demonstrações Financeiras, senhora Maria Helena da Silva Rodrigues, o Gerente do Departamento de Avaliação e Desempenho Econômico e Financeiro e Cálculos Judiciais, senhor Tiago Menezes Souza e o Gerente da Divisão de Avaliação de Desempenho Empresarial, senhor Samuel Lopes Furtado. Foram disponibilizados no repositório corporativo os seguintes documentos: (i) Análise Desempenho Econômico-financeiro 1TRI22; (ii) Diferenças 1T 2022 x 2021 Gasto; (iii) Relatório Econômico Financeiro_mar_21; (iv) Relatório Econômico Financeiro_1T2022 v.07.05.22. Foi apresentado ao colegiado o resultado do desempenho empresarial do 1º

trimestre de 2022. O colegiado solicitou esclarecimentos sobre o crescimento de despesa com pessoal, após ser demonstrado o que compõe a referida despesa, foi solicitado ser registrado de forma mais clara no Relatório Econômico Financeiro. Questionados sobre qual a tendência para o próximo trimestre em relação a crescimento de despesa, foi respondido que é de queda no crescimento de gastos com custeio e que poderá ocorrer o crescimento de despesa com pessoal devido a data base para o reajuste salarial. O Comitê registrou ciência do assunto.

5. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS – Com a aprovação do Presidente do Comitê, participaram da reunião para tratar do assunto o Superintendente de Controladoria, senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana, o Gerente do Departamento de Gestão Contábil, senhora Carla Ribeiro Alves Marques, o Gerente de Divisão de Políticas Normas e Demonstrações Financeiras, senhora Maria Helena da Silva Rodrigues, o Gerente do Departamento de Avaliação e Desempenho Econômico e Financeiro e Cálculos Judiciais, senhor Tiago Menezes Souza, o Gerente da Divisão de Avaliação de Desempenho Empresarial, senhor Samuel Lopes Furtado. Foi disponibilizado no repositório corporativo o seguinte documento: (i) 2022_1Trim_NotasExplicativas_v20220506. Foram apresentadas ao colegiado o resultado das Demonstrações financeiras para o acompanhamento trimestral pelo Comitê de Auditoria. O Comitê registrou ciência do assunto.

6. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (CONTEMPLANDO O PLANO DE DISPÊNDIOS GLOBAIS - PDG E O ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS - OI – Com a aprovação do Presidente do Comitê, participaram da reunião para tratar do assunto, o Superintendente de Controladoria, senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana, o Gerente da Divisão de Controle Orçamentário, senhor Roberto Macedo Del Castillo. Foi disponibilizado no repositório corporativo o documento “Acompanhamento Execução Orçamentária PDG e Orçamento de Investimento 1TRI22.v3”. Foi apresentado ao colegiado o resultado da execução orçamentária referente ao primeiro trimestre 2022. O Comitê registrou ciência do assunto.

7. PLANO DE INVESTIMENTOS - Com a aprovação do Presidente do Comitê, participaram da reunião para tratar do assunto, o Superintendente de Controladoria, senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana, o Gerente da Divisão de Controle Orçamentário - Roberto Macedo Del Castillo. Foi disponibilizado no repositório corporativo o documento “Acompanhamento Execução Orçamentária e Orçamento de Investimento 1TRI2022”. Foi dado conhecimento ao colegiado sobre o assunto em epígrafe. O Comitê registrou ciência do assunto.

8. AUDITORIA INDEPENDENTE (RAI) – Assunto caracterizado como Informação Sigilosa protegida por Sigilo Comercial fundamentado no §1º do Art. 155 da Lei 6.404/1976, e amparado pelo Art. 22 da Lei 12.527/2011.

9.

ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FINANCEIRA, OS INVESTIMENTOS E OS PLANOS DO SERPROS – Com a aprovação do Presidente do Comitê, participaram da reunião para tratar do assunto o Gerente do Departamento de Gestão de Riscos e Controles Financeiros, senhor Georges Leitão dos Santos, O Diretor de Administração, senhor Antonino dos Santos Guerra Neto, a Superintendente de Gestão Financeira, senhora Edilene dos Reis Rocha Araújo, o Gerente de Divisão de Assessoramento na Supervisão do Serpros, senhor Valber Pinto do Nascimento, o Diretor-Presidente do Serpros, senhor Wilson Coury, o Diretor de Investimentos do Serpros, senhor Sérgio Vieira, o Diretor de Administração e Seguridade do Serpros, senhor Fernando Bento, o Contador responsável, do Serpros, senhor Geraldo Assis, o Atuário responsável, do Serpros, senhor Thiago Fialho. Foram disponibilizados no repositório corporativo a “*Apresentacao_encerramento_2021_COAUD*”. Foram apresentados ao colegiado o resultado das Demonstrações financeiras 2021 do Serpros. O Comitê registrou ciência do assunto e sugeriu que: 9.1. (42) que nas próximas apresentações seja demonstrado de forma estruturada, a rentabilidade das carteiras de investimentos por segmento de cada plano, quantitativo, valor e as evoluções com o registro do comparativo de contencioso entre os anos de 2020 e 2021. **10. CARTA ANUAL DE POLÍTICAS PÚBLICAS E GOVERNANÇA CORPORATIVA** - Com a aprovação do Presidente do Comitê, participaram da reunião para tratar do assunto a Superintendente do Escritório de Governança e Estratégia Corporativas, senhora Adriane Martins de Paula, o Gerente do Departamento de Gestão e Governança, senhor Francisco de Assis da Silva Ribeiro, a Gerente da Divisão de Gestão e Governança, senhora Alessandra Rangearo Fiorentini, a Analista da Divisão de Gestão e Governança, senhora Aline Janelli de Moraes. Foram

disponibilizados no repositório corporativo os seguintes documentos: (i) Coaud_Apresentacao_Carta_anual_2021; (ii) Coaud_Carta_anual_PP_GC_2021. Foi dado conhecimento ao colegiado sobre o assunto em epígrafe. O Comitê registrou ciência do assunto.

11. RELATÓRIO DE AUDITORIA INTERNA (PAINT) - Com a aprovação do Presidente do Comitê, participaram da reunião para tratar do assunto Auditor Interno, senhor Carlos Moraes de Jesus, o Gerente do Departamento de Assessoria a Auditoria Interna e Externa, senhora Maria Juliane Leite Mendonça Macedo e a Gerente de Divisão de Assessoria a Auditoria Interna e Externa, senhora Renata Lazzarini. Foram disponibilizados no repositório corporativo os seguintes documentos: (i) E-mail de Confirmação de recebimento - OFÍCIO_Nº_004926-2022-SERPRO-D-SERPROS; (ii) OFÍCIO Nº_004926-2022-SERPRO-DP-SERPROS; (iii) Reporte de Riscos nº 18044 - Relatório 2021-024 2.a - submeter Norma de Alçada ao CDE; (iv) Reporte de Riscos n.4787 - Relatório 2020-012 2.a - benefícios abertos sem beneficiários; (v) Reporte de Riscos n.4792 - Relatório 2020-014 3.a - rentabilidade de empréstimos a participantes; (vi) Reporte de Riscos n.4794 - Relatório 2020-017 1.a - uniformização limites de investimentos e nomenclatura; (vii) Reporte de Riscos n.4794 - Relatório 2020-017 1.a - uniformização limites de investimentos e nomenclatura; (viii) Reporte de Riscos n.8970 - Relatório 2021-018 2.a - governança de investimentos com parecer contrário; (ix) anexo1A-deliberação-consultoria-audin; (x) minuta-anexo1-deliberação-consultoria-audin; (xi) minuta-deliberação-consultoria-audin; (xii); [Minuta] Revisão Estratégia da Função de Auditoria Interna (para COAUD); (xiii) 2022-007 - Relatório de Auditoria; (xiv) 2022-008 - Relatório de Auditoria; (xv) Parecer da Auditoria Interna - Exercício 2021 e (xvi) Plano de Ação - QA IIA. Foi dado conhecimento ao colegiado sobre: **1. Acompanhamento da Execução do Plano de Auditoria Interna - PAINT 2022.** Encerramento dos trabalhos: 2022-002 (Avaliar os controles associados à produção dos serviços de Impressão Eletrônica e Digitalização); 2022-004 (Avaliar o Programa de Integridade Serpro); 2022-007 (Controles para Recepção e Seleção de Investimentos pelo Serpros-Alínea (a) CGPAR 9/2016) e 2022-008 (Limites e paridade de contribuições ao Serpros -Alínea (g) CGPAR 9/2016.) Foram apresentados os relatórios do Serpros. **2. Parecer da Auditoria Interna - Exercício 2021** – Foi apresentada a opinião geral, com base nos trabalhos de auditorias individuais previstos e executados no âmbito do PAINT conforme detalhamento especificado na IN CGU nº 5 de 27 de agosto de 2021. **3. Reportes de Riscos** – Foram apresentados os Reportes de Riscos emitidos pela Auditoria Interna os quais englobam recomendações pendentes de atendimento há mais de 12 meses e recomendações correlatas. **4. Plano de Ação - Avaliação Externa de Qualidade.** Foi reportado ao colegiado a conclusão do plano de ação referente a avaliação prévia de qualidade realizada pelo Instituto dos Auditores Internos do Brasil – IIA. Assim, todas as ações propostas no referido plano de ação encontram-se devidamente concluídas. Adicionalmente, foi mencionada a Revisão da Deliberação de Consultoria e Revisão da

Deliberação Estratégia da Função - ciclo 2022-2024. O Comitê tomou ciência do assunto.

12 - ASSUNTOS GERAIS – Foi informado pela Secretaria Executiva sobre a apresentação do Relatório do Comitê de Auditoria Estatutário do Serpro Referente às informações contábeis do Primeiro Trimestre de 2022, ao Conselho de Administração e ao Conselho Fiscal no dia 31 de maio de 2022. Foram confirmadas a data da 5ª Reunião Extraordinária de 2022, prevista para o dia 26 de maio de 2022 e a data da reunião Ordinária do COAUD, conjunta com a reunião do Conselho de Administração de 2022, bem como a participação do Comitê de Auditoria na reunião 5ª reunião ordinária do Conselho Fiscal previstas para o dia 31 de maio. **13 - FECHAMENTO** – Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às 18h06, e eu, Neurani Souza Lima, por ordem do Presidente do Comitê, lavrei a presente Ata, que foi apresentada dentro do prazo regimental para a assinatura dos membros do Comitê e por mim.



MAURO RODRIGUES UCHÔA
Presidente



ADILSON HERRERO
Membro



ANTÔNIO EDSON MACIEL DOS SANTOS
Membro



NEURANI SOUZA LIMA
Secretária-executiva