

## COMITÊ DE AUDITORIA

### ATA DA 12ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 18 DE JUNHO DE 2024

Às 10:00 horas do dia 18 de junho de 2024, utilizando recursos de videoconferência, realizou-se a 12ª Reunião Ordinária de 2024 do Comitê de Auditoria Estatutário - COAUD do Serviço Federal de Processamento de Dados – Serpro, sob a presidência do sr. Leonardo André Paixão, na modalidade remota, com a participação dos membros do comitê, sr. Sérgio Ricardo Miranda Nazaré e sr. Hugo de Moraes Pinto, na modalidade remota. Esteve presente também a sra. Camila Borges Farias, no exercício das atividades da secretaria-executiva do Comitê. **1. ABERTURA** - O Presidente do Comitê abriu a reunião, conferindo a presença do quórum e fazendo a leitura da pauta do dia. **2. ACOMPANHAMENTO DE DEMANDAS – 2.1 Demanda referente à solicitação dos Relatórios de Gestão do BAS e o documento emitido pela consultoria atuarial sobre os novos produtos propostos - SUPAB** – Foi disponibilizado no repositório corporativo do colegiado a seguinte documentação: (i) Demanda COAUD - PAS SERPRO (FOLLOW UP), (ii) RELATORIO BAS 2019, (iii) RELATORIO BAS 2019\_Ajustes, (iv) RELATORIO BAS 2020, (v) RELATORIO BAS 2021, (vi) RELATORIO BAS 2022, (vii) 2023-2024 RELATORIO ATUARIAL PAS\_SERPRO e (viii) Estudo Atuarial Serpro - Precificações.v7. O colegiado registrou ciência dos documentos. **2.2 Demanda referente à solicitação do Estudo sobre Fundo de Investimento Extramercado Comum vs Exclusivo – SUPCO** - Foi disponibilizado no repositório corporativo do colegiado a seguinte documentação: (i) 3.2.1 Solicitação COAUD - Item 4 da Ata da 9ª RCOAUDO de 21.05.2024, (ii) Fundo de Investimento Extramercado Comum vs Exclusivo e (iii) Nota técnica Fundo Extramercado Exclusivo V3-assinado. O colegiado registrou ciência dos documentos. **3. PARTICIPANTES** - Participaram da reunião: a Superintendente de Atendimento a Pessoas e Benefícios, a sra. Giovanna de Aguiar e o gerente, sr. Tiago Bastos, no item 4; e o Superintendente de Controladoria, sr. Carlos Rodrigo Santana, no item 5. **4. RELATÓRIO CONSOLIDADO SOBRE O CUSTEIO DO BENEFÍCIO DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE - 2023** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Apresentação do Relatório Custeio BAS 2023.v3 e (ii) RELATORIO BAS 2023. O colegiado registrou ciência do assunto e (4.1) recomendou que em momento oportuno fosse realizado estudo que evidencie o comparativo entre o custo operacional do plano de saúde pela rede própria e pela CASSI, rede externa prestadora de serviços. Ainda em momento oportuno, (4.2) recomendou avaliar a possibilidade e verificar se é vantajoso, econômica e financeiramente, ter uma caixa de assistência própria, com estrutura de operações externa ao SERPRO, bem como (4.3) recomendou estudo que avalie se é vantajoso permanecer como uma autogestão por RH ou optar por uma operadora de mercado, por meio de *benchmarking* que foque nos indicadores de eficiência entre os modelos de operação. O comitê recomendou também (4.4) que seja utilizada IA no âmbito da gestão do Plano de Saúde, tanto para facilitar a formatação do produto quanto para otimizar a operação do plano, preferencialmente considerando alguma solução interna já

desenvolvida pelo Serpro, mediante parceria da área de RH com as áreas de negócio. Por fim, reforçou a necessidade de manter a interação com a Superintendência de Controladoria para avaliar as tendências e simular cenários de longo prazo com o intuito de evitar impactos que comprometam o patrimônio da empresa. **5. PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA (CONTEMPLANDO PLANO DE DISPÊNDIOS GLOBAIS - PDG E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO - OI)** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Proposta Orçamento 2025 - Versão Aprovada DIREX. O colegiado registrou ciência do assunto. **6. ASSUNTOS DIVERSOS** – Conforme solicitado pelo comitê na 9ª RCOAUDO de 21.05.2024, o Superintendente de Controladoria confirmou que o painel dos conselheiros está disponível para utilização dos membros do COAUD. O colegiado registrou ciência do assunto e sugeriu que, após o acesso e navegação inicial pelos membros seja agendada reunião para maior detalhamento das informações disponibilizadas no painel. **ENCERRAMENTO** - Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às 12:15h, e eu, Camila Borges Farias, 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.

**LEONARDO ANDRÉ PAIXÃO**

Presidente

**SÉRGIO RICARDO MIRANDA NAZARÉ**

Membro

**HUGO DE MORAES PINTO**

Membro

**CAMILA BORGES FARIAS**

Secretária-executiva