
COMITÊ DE AUDITORIA**ATA DA 15ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 19 DE AGOSTO DE 2024**

Às 14:00 horas do dia 19 de agosto de 2024, no formato híbrido utilizando recursos de videoconferência e presencial, realizou-se a 15ª 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, com a participação do sr. Sérgio Ricardo Miranda Nazaré e do sr. Hugo de Moraes Pinto, membros do Comitê. Fez-se presente, também, durante os trabalhos do colegiado, 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. PARTICIPANTES - Participaram da reunião: o Superintendente de Controladoria, sr. Carlos Rodrigo Santana, os gerentes, sr. Vitor Sacramento e sr. Tiago Menezes, e o analista, sr. Luciano Souza, nos itens 3, 4, 5 e 6; o sr. Fernando Boera, representante da Auditoria Independente, no item 7.

3. ACOMPANHAMENTO DE DEMANDAS – 3.1 Demanda referente à elaboração de plano de ação detalhado do Serpros (Item 7 da 11ª RCOAUDO de 17.06.2024) – Foi disponibilizado no repositório corporativo do colegiado a seguinte documentação: (i) OFÍCIO DP 040 2024 Resposta Ofícios Serpro Planos de ação assinado, (ii) Plano de Ação Redução de despesas e Gestão de Ativos e (iii) e-mail - OFÍCIO Nº 006995 2024 SERPRO DIJUG. O colegiado registrou ciência do assunto e solicitou que no próximo reporte da entidade o plano de ação seja apresentado com as devidas atualizações, evidenciando as ações realizadas até o momento.

3.2 Demanda referente à forma de prestação de informações sobre a distribuição de dividendos (Item 5 da 9ª RCOAUDO de 21.05.2024) – SUPCO – Foi disponibilizado no repositório corporativo do colegiado a seguinte documentação: (i) FLCOAUD0047 posicionamento distribuição dividendos, (ii) FLCOAUD0047 I SERPRO embasamento proposta reservas estatutárias, (iii) FLCOAUD0047 II email STN posicionamento criação reservas e (iv) FLCOAUD0047 III apresentação propostas reservas. O colegiado registrou ciência do assunto.

3.3 Demanda referente à Regularização do Ativo Imobilizado (Item 3 da 9ª RCOAUDO de 21.05.2024) – SUPCO – Foi disponibilizado no repositório corporativo do colegiado a seguinte documentação: (i) FLCOAUD0038 Levantamento de Ativos. O colegiado registrou ciência do assunto.

3.4 Demanda referente aos Créditos a Receber de Clientes (Item 3 da 1ª RCOAUDE de 27.02.2024) – SUPCO – Foi disponibilizado no repositório corporativo do colegiado a seguinte documentação: (i) FLCOAUD0045 posicionamento atualização créditos a receber. O colegiado registrou ciência do assunto.

4. RELATÓRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO PARA ACOMPANHAMENTO DO RESULTADO EMPRESARIAL - 2º TRIMESTRE/2024 - Foi disponibilizada previamente, no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Apresentação Desempenho Econômico-Financeira 2T24 Colegiados, (ii) Paper Desempenho Econômico 2T24 e (iii)

Relatório Econômico-Financeiro 2T24. O colegiado registrou ciência do assunto e sobre o fluxo de caixa, para evitar a materialização de risco financeiro recomendou (4.1) que seja avaliada a postergação do pagamento de dividendos, especialmente os adicionais, até que seja superada a contingência dos clientes públicos, ainda recomendou (4.2) reavaliar a possibilidade de compensar os valores de débitos de tributos com os saldos passivos do cliente Receita Federal.

5. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS - 2º TRIMESTRE/2024 (incluindo Transações com Partes Relacionadas e Notas Explicativas) – Foi disponibilizada previamente, no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) 2024 02trim Notas Explicativas, (ii) Apresentação - NEs - 2T24 e (iii) Partes Relacionadas – 2T24. O colegiado registrou ciência do assunto e sobre os valores relacionados aos clientes com vencimentos acordados, solicitou (5.1) distinguir os valores vencidos que já estão sendo conciliados.

6. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (CONTEMPLANDO PLANO DE DISPÊNDIOS GLOBAIS - PDG E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO - OI) - Foi disponibilizada previamente, no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Execução Orçamentária 2T24 e (ii) NT Execução Orçamentária 2T2024. O colegiado registrou ciência do assunto.

7. RELATÓRIO DA AUDITORIA INDEPENDENTE - 2º TRIMESTRE/2024 - Foi disponibilizada previamente, no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) SERPRO - Relatório de Auditoria 2ITR2024. O colegiado registrou ciência do assunto e recomendou (7.1) que seja incluída no plano da auditoria a verificação dos processos de contabilização dos ativos diferidos e monitoramento do passivo atuarial do Serpros.

8. RELATÓRIO TRIMESTRAL DO COAUD – 2º/2024 - Foi disponibilizado no repositório corporativo a seguinte documentação: (i) Minuta Relatório COAUD do 2º Trimestre de 2024. O Comitê validou o Relatório Trimestral e solicitou o encaminhamento ao Conselho de Administração e ao Conselho Fiscal.

9. RELATÓRIO DE INTEGRIDADE INSTITUCIONAL - 2º TRIMESTRE/2024 - Foi disponibilizado no repositório corporativo a seguinte documentação: (i) Relatório Integridade 2tri 2024, (ii) Apresentação Relatório Integridade 2tri 2024, (iii) Anexo 1 - Riscos à Integridade, (iv) Anexo 2 - Relatório de Ações da Ética 2T2024, (v) Anexo 3 -Relatório de Denúncias - OUVID [2º trimestre 2024], (vi) Anexo 4 - Relatório Corregedoria - 1o semestre 2024, (vii) Anexo 5 – Due diligence de integridade de terceiros – fornecedores, parceiros de negócio e outros e (viii) Anexo 6 – Due diligence de integridade de clientes O Comitê registrou ciência do assunto e, quanto às denúncias apresentadas, registrou o acompanhamento e o tratamento realizado das respectivas denúncias. O Comitê solicitou ainda (9.1) que seja incluído na próxima apresentação o detalhamento do tratamento das denúncias evidenciando o tempo de apuração e a conformidade do trâmite.

10. RELATÓRIO DE GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS (1º SEMESTRE 2024) - Foi disponibilizado no repositório corporativo a seguinte documentação: (i) Apresentação do Relatório GRC - 1º semestre 2024 – v240812 e (ii) Relatório Corporativo GRC (com anexos) - 1º semestre de 2024 v240812. O Comitê registrou ciência do assunto.

11. RELATÓRIO DE CONFORMIDADE INSTITUCIONAL (1º SEMESTRE 2024) - Foi disponibilizado no repositório corporativo a seguinte documentação: (i) Relatório de Conformidade Institucional - 1º Semestre de 2024 v3, (ii)

Apresentação do Relatório de Conformidade Institucional - 1º Semestre de 2024 v3, (iii) Anexo 1 - Sumário de Avaliações de Conformidade voltadas ao tema Privacidade e Proteção de Dados Pessoais (SUPPP), (iv) Anexo 2 - Sumário de Avaliações de Conformidade voltadas ao tema Segurança da Informação (SUPSI), (v) Anexo 3 – Não Conformidades em acompanhamento e (vi) Anexo 4 – Alertas de Conformidade em acompanhamento. O Comitê registrou ciência do assunto. **12. DESEMPENHO DOS INDICADORES CORPORATIVOS DE GOVERNANÇA - 2º TRIMESTRE/2024** - Foi disponibilizado no repositório corporativo a seguinte documentação: (i) Monitoramento Indicadores Corporativos 2 2024. O Comitê registrou ciência do assunto. **13. ENCERRAMENTO** - Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às 17:00h, 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