

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA DA 18ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 24 DE SETEMBRO DE 2024

Às 10:00 horas do dia 24 de setembro de 2024, no formato remoto utilizando recursos de videoconferência, realizou-se a 18ª 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 e o sr. Vinicius Inouye 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, nos itens 4 e 5; a Superintendente de Controles, Riscos e Conformidade, sra. Ana Flávia Bastos e os gerentes, sra. Monique Alvim e sr. Luiz Henrique Frazão, nos itens 6, 7 e 8.

3. ACOMPANHAMENTO DE DEMANDAS – 3.1 Demanda referente à devolução imunidade tributária (Item 3.2 da 1ª RCOAUDE de 27.02.2024) – Foi disponibilizado no repositório corporativo do colegiado a seguinte documentação: (i) 1. Follow-up SUPCO - FLCOAUD0011 - devolução imunidade tributária, (ii) 2021_258_NT_DIRAD estratégia recuperação créditos tributários, (iii) 2021_86_NT_DIRAD_reduz preços DF, (iv) 2023 194 NT DIRAD repasse vantajosidade imunidade nos preços, (v) 2023 692 NT DIRAF provisão imunidade e (vi) 2024_24_NT_DIRAF_desdobramentos_sc301RFB. O colegiado registrou ciência do assunto.

3.2 Demanda referente ao modelo de custeio - CAPEX vs OPEX (Item 4 da 9ª RCOAUDE de 21.05.2024) – Foi disponibilizado no repositório corporativo do colegiado a seguinte documentação: (i) 5.0_FLCOAUD0043_NT COAUD_CAPEX_OPEX. O colegiado registrou ciência do assunto.

3.3 Demanda referente à aplicabilidade de seguro a passivos atuariais empresariais (Item 5 da 1ª RCOAUDE de 27.02.2024) – SUPCO – Foi disponibilizado no repositório corporativo do colegiado a seguinte documentação: (i) FLCOAUD0018 - aplicabilidade seguro variação benefício pós emprego. O colegiado registrou ciência do assunto.

4. PROPOSTA REPROGRAMAÇÃO

ORÇAMENTÁRIA - 2024 - Foi disponibilizada previamente, no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Apresentação Proposta Reprogramação 2024 e (ii) NT nº 709-2024- Reprogramação Orçamentária. O colegiado registrou ciência do assunto.

5. CONTRATAÇÃO DA AUDITORIA INDEPENDENTE – Foi disponibilizada previamente, no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Apresentação Contratação_auditoria_2024a2026, (ii) NT Contratação Auditoria Independente e (iii) Parecer LAA 06432024 SUPGA_Renovação_Auditoria_Independente. O colegiado registrou ciência do assunto e quanto à qualidade dos serviços prestados, a sua independência e a adequação de tais serviços às necessidades do Serpro, conforme previsto no Art. 41, Inciso II do Estatuto Social do Serpro, o Comitê ratificou que não há fato que desabone os trabalhos desempenhados pela atual auditoria contratada, e (5.1) recomendou a prática de renovação contratual com periodicidade anual para oportunizar eventuais ajustes e melhorias na prestação dos serviços sem comprometer a relação contratual existente.

6. PROPOSTA DE ATUALIZAÇÃO DO REGIMENTO INTERNO - CA - Foi disponibilizada previamente, no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Apresentação RI CA, (ii) Deliberação_RI_CA, (iii) Parecer_Atualização_Regimento_Intern_CA, (iv) RI_CA_ANEXO_COAUD e (v) RI_CA_DE_PARA_COAUD. O colegiado registrou ciência do assunto.

7. PROPOSTA RELATÓRIOS DE PRESTAÇÃO DE CONTAS (EXERCÍCIO 2024) - Foi disponibilizada previamente, no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Prestação de contas 2024 e (ii) Aderencia_GRI_relatorio. O colegiado registrou ciência do assunto.

8. REFORMA ESTATUTO SOCIAL DO SERPRO - ESS - Foi disponibilizado no repositório corporativo a seguinte documentação: (i) Apresentação_Reforma_ESS_2024-VF, (ii) 2024-07 PARECER JURIDO ESS, (iii) VF - ESS - REFORMA 2024 – CONSOLIDADO e (iv) VF - ESS - Reforma 2024 DE-PARA. O Comitê registrou ciência do assunto e, quanto à proposta de alteração do requisito adicional para a Diretoria Executiva (art. 14, §1º do Estatuto), considerando as competências, habilidades e responsabilidades inerentes ao cargo de Diretor(a), (8.1) recomendou manter a atual redação, por entender que esse não seria o melhor modo de apoiar a diversidade na composição da Diretoria. Ainda, visando reforçar a equidade, diversidade e inclusão na ocupação dos cargos da alta liderança do Serpro, (8.2) recomendou adequar as políticas de encareiramento e de gestão de pessoas para viabilizar maior diversidade no preenchimento dos mencionados cargos de alta liderança.

9. ENCERRAMENTO - Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a

reunião às 12:00h, 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