

## COMITÊ DE AUDITORIA

### ATA DA 20ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 21 DE OUTUBRO DE 2024

Às 13:30 horas do dia 21 de outubro de 2024, utilizando recursos de videoconferência, realizou-se a 20ª 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, 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. COMUNICADOS E INFORMES** – **2.1 Atas Disponibilizadas** – Foram disponibilizadas no repositório corporativo as seguintes atas. **2.1.1 - Diretoria Executiva:** Atas das 35ª, 36ª, 37ª, 38ª, 39ª e 40ª Reuniões Ordinárias de 2024 e Atas das 41ª, 42ª, 43ª, 44ª, 45ª, 46ª, 47ª, 48ª, 49ª, 50ª, 51ª e 52ª Reuniões Extraordinárias de 2024; **2.1.2 - Conselho de Administração:** Ata da 9ª Reunião Ordinária de 2024 e Atas das 33ª, 34ª, 35ª, 36ª, 37ª, 38ª, 39ª, 40ª, 41ª, 42ª e 43ª Reuniões Extraordinárias de 2024; **2.1.3 - Conselho Fiscal:** Ata da 9ª Reunião Ordinária de 2024. O Comitê registrou ciência das atas. **3. PARTICIPANTES** - Participaram da reunião: o Auditor Interno, sr. Gutemberg Assunção Vieira e os gerentes, sra. Maria Juliane Leite Mendonça Macedo, sra. Renata Moreira dos Santos, e sr. Marcos Perini, e o empregado, sr. Rodrigo Neves Muniz, nos itens 5 e 6; o gerente, sr. Vitor Sacramento, no item 7; a Superintendente de Atendimento a Pessoas e Benefícios, sra. Giovanna Maria de Aguiar e o gerente, sr. Tiago Bastos, no item 8 e o Superintendente do Jurídico - Contencioso, sr. Rafael Cabral, o gerente, sr. Georges Leitão, o analista, sr. Juliano Couto e a Diretoria do Serpros, sra. Edilene Reis, sr. Alexandre Jordão e o sr. Leonardo Dias, no item 9. **4. ACOMPANHAMENTO DE DEMANDAS** – **4.1 Demanda do CA referente à recomendação de indicadores-chaves para monitoramento do Fundo Multipatrocinado - Serpros (Item 12.1 da 5ª RCOAUDO de 28.05.2024)** – Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado a seguinte documentação: (i) ata-da-5a-rcao-de-28-05-2024-tarjada e (ii) Demanda do Conselho de Administração - 5ª Reunião Ordinária de 2024 – COAUD. O Comitê de Auditoria, após apreciação da Prestação de Contas – Serpros (1º semestre/2024), considerando a demanda do Conselho de Administração e considerando ainda que a área responsável pelo acompanhamento do Fundo Multipatrocinado apresentará em novembro indicadores para monitoramento dos

planos de benefícios,, **(4.1)** solicitou que a área responsável pelo monitoramento do Fundo Multipatrocinado traga na reunião de novembro sugestões de possíveis indicadores-chave para acompanhamento dos planos pelo Comitê de Auditoria e pelo Conselho de Administração. **5. APRESENTAÇÃO DA ESTRATÉGIA AUDIN (2025-2027)** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) 1. Nota técnica - Estratégia da Função de Auditoria Interna, (ii) 2. minuta-deliberacao-estrategia-2025-2027 e (iii) 3. Mapa - Estratégia da Função de Auditoria Interna - 2025-2027. O colegiado registrou ciência do assunto. **6. ACOMPANHAMENTO EXECUÇÃO - PAINT/2024** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) 1. Relatório Final 2024\_1565171 - PAINT 2024 – Item 4.3, (ii) 2. Relatório Final 2024\_1565170 - PAINT 2024 – Item 1.1, (iii) 3. Relatório Final 2024\_1670324 - PAINT 2024 – Item 5.4\_SERPROS, (iv) Slides Acompanhamento Audin\_outubro.24 e (v) Sumario Executivo - Informações do Controle Interno e Externo - outubro\_2024. O colegiado registrou ciência do assunto e (6.1) solicitou que a auditoria interna avalie os possíveis impactos sobre o funcionamento do Centro de Dados tendo em vista o problema de fornecimento de energia em São Paulo que vem sendo divulgado pelos meios de comunicação. **7. REVISÃO DA POLÍTICA DE DIVIDENDOS** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) 1. pd\_Apresentação - Política de Dividendos, (ii) 2. CA - NT - Revisao\_Política\_Dividendos-CA-202410, (iii) 3. Parecer\_jurídico\_860\_2024\_Política\_Dividendos, (iv) 4. Política Texto Atualizado - Anexo. O colegiado registrou ciência do assunto e (7.1) recomendou avaliar a possibilidade de realizar a baixa de reserva de reavaliação constituída em 2005, em função da expectativa de realização total do saldo ser muito longa, considerando que a baixa poderia ser adequada aos regramentos contábeis atuais. Por fim, (7.2) recomendou que para uma próxima revisão da Política se faça uma análise de mercado e que se avalie a possibilidade de ser estabelecido um percentual de referência para pagamento de dividendos ao controlador, visando dar previsibilidade às partes relacionadas, além de evitar o comprometimento de capital da companhia na execução dos seus investimentos e dispêndios, em especial no que se refere ao Plano de Saúde e Plano de Previdência Complementar. **8. ACOMPANHAMENTO DO PLANO DE METAS DO BAS** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) 1. Nota Técnica - Acompanhamento Plano de Metas - 2024 - DIPES\_SUPAB.v1 e (ii) 2. Plano de Metas BAS 2024\_Acompanhamento.v2. O colegiado registrou ciência do assunto. **9. PRESTAÇÃO DE CONTAS SERPROS (1º SEMESTRE/2024)** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Apresentação Prestação

de contas\_1º\_semestre\_2024\_Coaud\_CA\_CF. O colegiado registrou ciência do assunto.

**10. ASSUNTOS GERAIS** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) 1. Retorno Consulta Jurídico - Servidor público efetivo no COAUD até fim do mandato; (ii) 2. OFÍCIO\_CIRCULAR\_Nº\_232-2024-DAE-SFC-CGU (1); e (iii) 3. Parecer\_n.\_000262024DECORCGUAGU (1). Com base no Parecer Jurídico n. 764/2024, referente à consulta formulada em 09/10/2024, que aborda a manutenção de servidor público efetivo no Comitê de Auditoria do SERPRO, e ao Parecer n. 00477/2023/CONJUR-CGU/CGU/AGU, que indica os riscos envolvidos, confirmando a possibilidade de tal manutenção, o sr. Sérgio Ricardo Miranda Nazaré agradeceu ao Serpro e aos demais membros do Comitê de Auditoria e renunciou ao cargo com efeitos a partir de 22 de outubro de 2024, aproveitando a oportunidade para registrar seu agradecimento a toda a equipe do SERPRO pelo apoio e pela dedicação durante o período em que atuou no comitê. Os demais membros do Comitê registraram ciência e agradeceram o sr. Sérgio pela dedicação com os trabalhos desenvolvidos e solicitaram encaminhamento ao Conselho de Administração. **11. ENCERRAMENTO** - Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às 17:30h, e eu, Vinicius Inouye, 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

**VINICIUS INOUYE**

Secretário-executivo