

COMITÊ DE AUDITORIA**ATA DA 8ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 29 DE ABRIL DE 2019**

Às 14h00 do dia 29 de abril de 2019, na sala de reunião do Mezanino, localizada no 2º andar, do Ed. Sede do Serpro, em Brasília, realizou-se a 8ª Reunião Ordinária de 2019 do Comitê de Auditoria do Serviço Federal de Processamento de Dados – COAUD, sob a presidência do Senhor Mauro Rodrigues Uchôa, com a presença dos Senhores Luiz Cláudio Moraes e Rodrigo Pereira de Mello, Membros do Comitê. Fizeram-se presentes, também, durante os trabalhos do Colegiado, o Senhor Nilton Rocha de Araújo e a Senhora Maria Francisca Dutra, Assessores de Diretoria, no exercício das atividades de 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 – Foram disponibilizados no SerproDrive os seguintes documentos: (i) Ata da Assembleia Geral Ordinária (AGO) de 17/4/2019; (ii) Atas da 3ª a 5ª reuniões extraordinárias do Conselho de Administração (CA); e (iii) Informes relacionados à AGO de 17/4/2019.

3. DEMANDAS DE REUNIÕES ANTERIORES – 3.1. Foram assinadas as Atas da 3ª, 4ª e 6ª reuniões extraordinárias do COAUD. **3.2.** Foram disponibilizados no SerproDrive, os seguintes documentos relativos às solicitações do Comitê: (i) Dados referentes aos aposentados assistidos pelo Serpros; (ii) Dados referentes à contribuição dos participantes do Serpros; (iii) Informações sobre o acompanhamento de gastos com saúde no PAS/Serpro; (iv) Informes AUDIN-001/2019 – solicitações do TCU ao Serpro-e 002/2019 – previsão orçamentaria para a AUDIN.

4. COMITÊ DE ELEGIBILIDADE – Foi disponibilizada no SerproDrive a apresentação sobre o Comitê de Elegibilidade do Serpro. A convite do Presidente do COAUD compareceram à reunião para tratar do assunto a Senhora Ariadne Angélica Silva, Coordenadora do Comitê de Elegibilidade e o Senhor Roberto Duarte Pontual de Lemos, Membro do Comitê. Os convidados fizeram uma abordagem histórica relativa a criação do Comitê, apresentaram sua atual composição, expuseram sobre os conteúdos legais e normativos aplicados a esse Colegiado e discorreram sobre os temas abordados desde sua criação. Durante a apresentação o COAUD realizou seus questionamentos e obteve as seguintes respostas:

4.1. Perguntado se o Regimento do Comitê de Elegibilidade já havia sido aprovado pelo CA, foi respondido que sim. **4.2.** Perguntado quando ocorreu a última reunião do Comitê de Elegibilidade, foi respondido que a última reunião ocorreu dia 25/4/2019, para examinar a documentação do Senhor Gileno Gurjão Barreto, Diretor da Diretoria Jurídica e de Governança e Gestão, encaminhada ao Serpro em 22/4/2019. **4.3.**

serpro.gov.br

Perguntado se os Ofícios com as indicações estavam chegando com tempo adequado para exame da documentação e posterior encaminhamento e aprovação do CA, foi respondido que os prazos estão adequados. **4.4.** Perguntado se as Atas e documentos – tanto os motivadores, quanto os gerados – das reuniões desse Comitê são arquivados em pasta própria, foi respondido que sim. O COAUD registrou ciência do assunto e recomendou que o Comitê de Elegibilidade tenha cuidado (i) com os prazos para atendimento dos dispositivos legais e (ii) com a análise dos possíveis conflito de interesses.

5. GESTÃO DE PESSOAS – Foi disponibilizada no SerproDrive a apresentação com informações concernentes a gestão de pessoas no Serpro. A convite do Presidente do COAUD foram chamados para tratar do assunto as Senhoras Ariadne Angélica Silva, Superintendente da Superintendência de Gestão de Pessoas (SUPGP) e Camila Borges Farias, Gerente do Departamento de Gestão de Carreiras, e o Senhor Flávio Pereira dos Santos, Gerente do Departamento de Gestão do Plano de Saúde e Benefícios. Também participou da reunião a Senhora Maria Helena Aires Coelho Machado, Gerente do Departamento do Contencioso Trabalhista. Os convidados apresentaram ao COAUD informações detalhadas sobre: (i) os Planos de Carreiras e de Cargos e Salários implantados no Serpro; (ii) os tipos de gratificações criadas a partir dos planos de cargos e salários; (iii) os Planos de Benefícios e de Assistência à Saúde; e (iv) outras informações relacionadas aos empregados do Serpro. Após a apresentação o Colegiado realizou seus questionamentos e obteve as seguintes respostas: **5.1.** Perguntado se existem sistemas de controles para que se evitem ações trabalhistas contra o Serpro, foi respondido que a Auditoria Interna (AUDIN) tem auxiliado na condução dessas medidas. **5.2.** Perguntado se a Empresa tem conhecimento do custo com as manutenções das ações trabalhistas, foi respondido que, até o momento, não existia estudo para apurar esse custo. O Colegiado registrou ciência do assunto e solicitou (a) que se apresente quadro com o total de gestores ativos e que estejam litigando na Justiça do Trabalho em desfavor do Serpro.

6. GESTÃO FINANCEIRA E RELATÓRIOS FINANCEIROS – Foi disponibilizada no SerproDrive a apresentação referente à preparação das informações e relatórios financeiros. A convite do Presidente do COAUD foram chamados para tratar do assunto os Senhores Getúlio Sebastião de Carvalho, Superintendente da Superintendência de Gestão Financeira (SUPGF), Luiz Fernando Ebert Cazar, Gerente do Departamento de Gestão de Risco e Controle Financeiros e Josimar Pereira de Souza, Gerente do Departamento de Gestão de Contas a Pagar. Durante a exposição foram apresentados os principais processos dos Departamentos de: (i) Gestão de Contas a Pagar; (ii) Gestão de Contas a Receber; (iii)

Gestão de Riscos e Controles Financeiros; e (iv) Administração das Ferramentas de Informações Financeiras. Também foram apresentados os resultados apurados pela SUPGF no 1º trimestre de 2019. Durante a apresentação o Colegiado realizou seus questionamentos e obteve as seguintes respostas: **6.1.** Perguntado se o Serpro está com todas as certidões em dia, foi respondido que sim. **6.2.** Perguntado se existe uma política interna para gestão de excedentes de caixa (aplicações no mercado) no Serpro, foi respondido que não, porém o Superintendente da SUPGF afirmou que poderia trabalhar na criação desta norma e, posteriormente, encaminhá-la para aprovação no CA. **6.3.** Perguntado sobre a possibilidade de se investir no Tesouro Direto, foi respondido que essa modalidade de aplicação só é permitida para a Administração Direta. **6.4.** Perguntado se o Serpro possui instrumentos que minimizem o risco envolvendo pessoas, foi respondido que existem controles internos para avaliação dos processos que permitem a criação de filtros que, conseqüentemente, limitam esse impacto. **6.5.** Perguntado se existe estrutura de *back office* que apure a conformidade dos processos citados no item 6.4, foi respondido que sim. Foi explicado que a Empresa possui uma área de programação financeira que faz essa avaliação mediante a construção de ficha técnica. Esta é submetida ao conhecimento e aprovação do Diretor de Administração. **6.6.** Perguntado se a Controladoria se envolve nos processos referenciados no item 6.4, foi respondido que não. O Colegiado registrou ciência do assunto.

7. IMÓVEIS DE PROPRIEDADE DO SERPRO – Foram disponibilizados no SerproDrive os seguintes documentos: (i) Levantamento de restrições judiciais nos imóveis do Serpro; e (ii) Situação de funcional dos imóveis do Serpro. A convite do Presidente do COAUD foram chamados para tratar do assunto os Senhores Roberto Luiz Peixoto Guimarães, Superintendente da Superintendência de Logística (SUPGL) e Rerman Bergamaschi de Oliveira, Gerente do Departamento de Gestão Corporativa de Engenharia, de Serviços de Logística e do Ativo Imobilizado. Foi apresentado ao COAUD quadro resumo da situação atual de cada um dos imóveis de propriedade do Serpro, com destaque para as informações do Habite-se, certificados do Corpo de Bombeiros, Alvarás de Funcionamento e restrições judiciais. Após a apresentação o Colegiado realizou seus questionamentos e obteve as seguintes respostas: **7.1.** Perguntado se recentemente houve alguma demanda de manutenção para as instalações do Serpro na Regional Socorro, foi respondido que sim. **7.2.** Perguntado se as instalações elétricas da Regional Socorro estavam em risco, foi respondido que não, mas foi explicado que, por serem antigas, as instalações precisariam ser revitalizadas. O Colegiado registrou ciência do assunto e solicitou (b) que se apresente um plano de ação relativo aos imóveis que ainda

estão com documentação pendente – Habite-se, Certificados do Corpo de Bombeiros ou Alvarás; e (c) seja realizada uma reunião de ponto de controle em 60 (sessenta) dias para apresentação dos resultados ao COAUD. **8. RELATÓRIO ANUAL DE GESTÃO EXERCÍCIO 2018 – PARECER AUDIN** – Foi disponibilizado no SerproDrive o Parecer da Unidade de Auditoria Interna Exercício 2018. A convite do Presidente do COAUD foram chamados para tratar do assunto o Senhor Marcos José Perini, Auditor-Geral Substituto e as Senhoras Maria Juliane Leite Mendonça Macedo, Gerente da Coordenação de Atendimento a Fiscalizações e Controle e Leda Maria Guedes Sotero, Gerente da Coordenação de Auditoria em Gestão Empresarial e Pessoas. Foi informado que a Auditoria Interna (AUDIN) é responsável por apreciar o Relatório de Gestão, o Rol de Responsáveis, o Relatório da Área de Correição e o Relatório da Auditoria Independente (peças que integram a Prestação de Contas Anual, submetida à apreciação do Tribunal de Contas da União – TCU). Também foi dito que a AUDIN se restringe a verificar a constituição das peças obrigatórias não entrando no mérito de conteúdo destas. O Colegiado registrou ciência do assunto. **9. ASSUNTOS GERAIS – Ações de Controle Interno e Externo – Abril/2019** – Foi disponibilizado no SerproDrive o Sumário Executivo com as Informações sobre Ações dos Órgãos de Fiscalização e Controle Interno/Externo do mês de abril de 2019. O Colegiado registrou ciência do assunto. **8. PRÓXIMA REUNIÃO** – O Colegiado confirmou a data da 8ª Reunião Extraordinária de 2019, no dia 30 de abril de 2019, a partir das 9h00. Nada mais havendo a tratar foi encerrada a reunião, às 17h30, e eu, Nilton Rocha de Araújo, por ordem do Presidente do COAUD, lavrei a presente Ata, que vai assinada pelos Membros do Comitê e por mim.



MAURO RODRIGUES UCHÔA
Presidente

RODRIGO PEREIRA DE MELLO
Membro



LUIZ CLÁUDIO MORAES
Membro

Nilton Rocha de Araújo
Secretário-Executivo