

**COMITÊ DE AUDITORIA****ATA DA 10ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DE 30 DE MAIO DE 2019**

Às 14h00 do dia 30 de maio de 2019, na sala de reunião do Mezanino, localizada no 2º andar, do Ed. Sede do Serpro, em Brasília, realizou-se a 10ª Reunião Extraordinária 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 do Senhor Rodrigo Pereira de Mello, Membro do Comitê. Foi registrada a ausência eventual do Senhor Luiz Cláudio Moraes que, conforme registrado na Ata da 9ª Reunião Ordinária de 15 de maio de 2019, teve sua justificativa acatada pelos demais 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. DEMANDAS DE REUNIÕES ANTERIORES** – Foram apresentados os esclarecimentos da Controladoria referentes às Demonstrações Contábeis do 1º trimestre de 2019. O Colegiado registrou ciência do assunto. **3. SERPROS – PARTICIPAÇÃO NA REUNIÃO DO CF** – Convocados a participar da 5ª Reunião Ordinária de 2019 do Conselho Fiscal (CF), às 14h40, os Membros do COAUD, interrompendo a sua própria Reunião Extraordinária que estava em curso, compareceram na sala de reunião dos Conselhos, localizada no 3º andar, ala A, do Ed. Sede do Serpro, em Brasília para participarem da reunião do CF. Para esta reunião foi disponibilizado no SerproDrive, tanto para o CF quanto para o COAUD, apresentação do Serpros que tratou dos seguintes temas: (i) Ciclo de Vida Serpros; (ii) Ações de Gestão; (iii) Planos PSI e PSII; (iv) Investimentos; (v) Ações Judiciais e (vi) Indicadores. Encerrada a apresentação do Serpros, às 16h00, os Membros do COAUD retomaram suas atividades. **4. SERPROS** – Foi disponibilizado no SerproDrive apresentação do Serpros com informações relativas à governança e à gestão do Serpros. A convite do Presidente do COAUD foram chamados para tratar do assunto a Senhora Ana Maria Mallmann Costi, Diretora-Presidente do Serpros e o Senhor Carlos Luiz Moreira de Oliveira, Diretor de Seguridade do Serpros. Foram abordados os seguintes assuntos: (i) Despachos Decisórios Previc de 12/3/2019, Auto de Infração 20/16-85 e 21/3/2019, Autos de Infração 08/16-80 e 24/16-36; (ii) o contencioso contra o Fundo; e (iii) dados referentes aos participantes assistidos no PSII. O Colegiado registrou ciência do assunto. **5. GASTOS COM SAÚDE** – Foi disponibilizado no SerproDrive documento com os gastos com saúde no período de 2014 a 2018. A convite do Presidente do COAUD foi chamado para tratar do assunto o Senhor Waldir da Silva Ferreira Junior, Chefe da Divisão das Redes de Prestadores da Saúde e dos

Benefícios. Foram tratados os seguintes temas: (i) as Despesas Operacionais; (ii) as Despesas Administrativas, com destaque à sua composição; e (iii) a participação do Serpro do Plano de Saúde. Perguntado se o Serpro realizou *benchmarking* relacionado aos gastos com saúde, foi respondido que sim, mas que durante o processo, não foi possível encontrar empresa com um quantitativo de vidas (participantes) semelhantes às do Serpro. O Colegiado registrou ciência do assunto e manifestou sua preocupação quanto ao cumprimento do estabelecido na CGPAR nº 23 e destacou a necessidade do Serpro adotar medidas que previnam o custeio de valores acima do permitido no citado Normativo.

**6. CPC 47** – Foi disponibilizado no SerproDrive o documento Acompanhamento Implantação de Melhorias. A convite do Presidente do COAUD foram chamados para tratar do assunto os Senhores Antônio Vasconcelos Mota Logo, Gerente do Departamento de Avaliação Corporativa e Informações Gerenciais e Daniel Azevedo Pansani, Analista da Divisão de Políticas, Normas e Demonstrações Contábeis. O Relatório discorreu sobre os seguintes conteúdos: (i) as propostas de melhorias apontadas para implantação do CPC 47 no Serpro; (ii) a adequação necessária nos processos de gestão; (iii) a necessidade de adequação dos sistemas corporativos; e (iv) as conclusões sobre o tema. Perguntado sobre quais benefícios a implantação do CPC 47 trouxe para o Serpro, foi respondido que a implantação trouxe melhoria nos controles e nas estimativas contábeis. O Colegiado registrou ciência do assunto.

**7. ASSUNTOS GERAIS – 7.1.** Foi confirmada a participação do COAUD na 23ª Reunião Ordinária da Diretoria Executiva no dia 5 de junho de 2019, a partir das 16h00. **7.2.** Foram apuradas no mês de maio de 2019 o cumprimento de 11h50 de jornada de trabalho mediante a realização de reuniões pelo Comitê. O Colegiado apontou a realização de 4h10 de jornada complementar para a leitura e estudo dos documentos afetos aos assuntos pautados para as reuniões.

**8. PRÓXIMA REUNIÃO** – O Colegiado confirmou a data da 11ª Reunião Ordinária de 2019, no dia 6 de junho de 2019, a partir das 14h00. Nada mais havendo a tratar foi encerrada a reunião, às 18h00, 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 UCHOA  
Presidente

  
RODRIGO PEREIRA DE MELLO  
Membro

  
LUIZ CLÁUDIO MORAES  
Membro

  
Nilton Rocha de Araújo  
Secretário-Executivo