

## CONSELHO FISCAL

### ATA DA 8ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 27 DE AGOSTO DE 2020

Às 14h40 do dia 27 de agosto de 2020, através de recursos de teleconferência, realizou-se a 8ª Reunião Ordinária de 2020 do Conselho Fiscal do Serviço Federal de Processamento de Dados – Serpro, sob a presidência do Senhor Rodrigo Rebouças Marcondes, com a presença dos Conselheiros Wagner Lenhart e Pricilla Maria Santana. Fizeram-se presentes, também, durante os trabalhos do Colegiado, Carlos Moraes de Jesus, Auditor Interno, Renata Pinheiro Gonsalves e André Henrique Fagundes Schirmer, Assessores, no exercício das atividades de Secretaria-Executiva do Conselho Fiscal.

**1. ABERTURA** – O Presidente do Conselho abriu a reunião, verificando a presença do quórum e fazendo a leitura da pauta do dia.

**2. COMUNICADOS E INFORMES** –

**2.1. Atas disponibilizadas** – Foram disponibilizadas ao Colegiado no repositório do SerproDrive as seguintes Atas:

**2.1.1. Conselho de Administração** - 4ª Reunião Ordinária de 2020, 5ª Reunião Ordinária de 2020, 2ª Reunião Extraordinária de 2020, 4ª Reunião Extraordinária de 2020, 5ª Reunião Extraordinária de 2020; **2.1.2. Comitê de Auditoria** - 2ª Reunião Ordinária de 2020, 3ª Reunião Ordinária de 2020, 5ª Reunião Ordinária de 2020, 6ª Reunião Ordinária de 2020, 7ª Reunião Ordinária de 2020, 8ª Reunião Ordinária de 2020, 9ª Reunião Ordinária de 2020, 10ª Reunião Ordinária de 2020, 11ª Reunião Ordinária de 2020, 12ª Reunião Ordinária de 2020, 13ª Reunião Ordinária de 2020, 14ª Reunião Ordinária de 2020, 3ª Reunião Extraordinária de 2020, 4ª Reunião Extraordinária de 2020, 10ª Reunião Extraordinária de 2020, e 11ª Reunião Extraordinária de 2020; **2.1.3. Diretoria Executiva** - 21ª Reunião Ordinária de 2020, 22ª Reunião Ordinária de 2020, 23ª Reunião Ordinária de 2020, 24ª Reunião Ordinária de 2020, 25ª Reunião Ordinária de 2020, 26ª Reunião Ordinária de 2020, e 27ª Reunião Ordinária de 2020; **2.1.4. Comitê de Elegibilidade** - 4ª Reunião de 2020, 5ª Reunião de 2020, 5ª Reunião de 2020 - Extrato, 6ª Reunião de 2020, 6ª Reunião de 2020 - Extrato, e 6ª Reunião de 2020 - Anexo;

**2.2. Indicação do Diretor Presidente Interino** – Foi informado ao Conselho Fiscal que na 6ª Reunião Extraordinária do Conselho de Administração do Serpro foi Ratificada a Indicação do Sr. Gileno Gurjão Barreto como Diretor Presidente Interino do Serpro, acumulando as atribuições de Diretor Jurídico e de Governança e Gestão. O Colegiado registrou ciência dos assuntos.

**3. ACOMPANHAMENTO DE SOLICITAÇÕES DO**

**CONSELHO** – Foram disponibilizados ao Colegiado no repositório do SerproDrive os seguintes documentos: (i) 2020 08 19 20 SerproMail \_ Atendimento Itens 4\_1 e 4\_2 7a RO CF; (ii) Documentos relativos ao Contrato RG 80029 Apresentados na 7ª RO, a saber: a) 01 PAQ Parecer 00617-2020 20200702 104646627, b) 02 PAQ Parecer Juridico assinado 0524-2020 20200702 104733185, c) 03 PAQ Solicitacao de Parecer 00617-2020 20200702 104742212; (iii) Documento relativo ao Contrato RG 80049 Apresentado na 7ª RO, a saber: a) 01 Parecer Juridico 0476-2020 Contrato RG 80049; 03 PAQ Solicitacao de Parecer 00617-2020 20200702 104742212; (iii) Documentos relativos ao Contrato RG 80049 Retificados, a saber: a) 01 Parecer Juridico 0476-2020 Contrato RG 80049, b) 02 Respostas 1, c) 03 Respostas 2 (acentos e caracteres especiais são omitidos e eventuais erros de grafia são mantidos para manter coerência com o nome dos arquivos). Os documentos do item (i) tratavam do atendimento ao item 4.1 da Ata da 7ª Reunião Ordinária de 2020 do Conselho Fiscal; Os documentos dos itens (ii) e (iii) tratavam do atendimento ao item 4.2 da Ata da 7ª Reunião Ordinária de 2020 do Conselho Fiscal. O Colegiado registrou ciência do assunto e considerou atendidas as solicitações. **4.**

**ACOMPANHAMENTO DAS AQUISIÇÕES E CONTRATAÇÕES** – De ordem do Presidente do Conselho Fiscal, o Gerente de Coordenação de Auditoria em Gestão de Aquisições, senhor Marcos José Perini, a Gerente de Coordenação de Atendimento a Fiscalizações e Controle, senhora Maria Juliane Leite Mendonca Macedo, a Gerente de Coordenação de Auditoria em Gestão Empresarial e Pessoas, senhora Leda Maria Guedes Sotero e o senhor Nilson Romero Michiles Junior foram convidados a participar da reunião. Foi disponibilizado ao Colegiado no repositório do SerproDrive o seguinte documento: 01 Relatorio Contratos de Despesa 202007 (acentos e caracteres especiais são omitidos e eventuais erros de grafia são mantidos para manter coerência com o nome dos arquivos). O Colegiado registrou ciência do assunto. **5. RELATÓRIO DE**

**ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA** – Os documentos contendo as informações referentes às ações dos Órgãos de Fiscalização e Controle Interno e Externo, relativo ao período de 18/07/2020 a 14/08/2020, foram disponibilizados aos Conselheiros no repositório do SerproDrive, para exame prévio. Constavam os seguintes documentos: (i) 01 Sumario Executivo - CF Agosto 2020; e (ii) 02 Anexo detalhado - Controle Interno e Externo agosto\_2020 (acentos e caracteres especiais omitidos para manter coerência com o nome dos arquivos). O Auditor Interno deu conhecimento sobre: **5.1 Demandas do TCU - 5.1.1 - Representação sobre supostas irregularidades referentes à utilização**

**da plataforma de dados DATAVALID pelo Serpro.** A Sefti/TCU concluiu a instrução do processo de Representação propondo ao Ministro determinações ao Serpro. O processo encontra-se para pronunciamento do Ministro Bruno Dantas. **5.1.2 - Acórdão de Relação nº 1870/2020 - Plenário sobre o Serpros com determinação ao Serpro.** Processo de Representação sobre possíveis irregularidades cometidas por diferentes gestores do fundo de pensão Serpros - Fundo Multipatrocinado. Há determinação ao Serpro e recomendação ao Serpros. A SUPJU oporá embargos para sanar imprecisões, em especial quanto às repartições de competências. **5.1.3 - Acórdão 1832/2020 - Plenário - Representação ao TCU pelo fornecedor do software Q-Ware Family, substituído pelo IBM Sterling File por inexigibilidade.** O TCU encaminhou cópia do Acórdão 1832/2020 - TCU – Plenário, por meio do qual acolheu parcialmente os Embargos de Declaração opostos pelo Serpro e pela empresa Padrão IX contra o Acórdão 122/2020-TCU-Plenário. A SUPJU entrou com pedido de reexame do Acórdão nº 122/2020 (Plenário), integrado pelo Acórdão nº 1.832/2020 (Plenário), solicitando ao TCU que revise os itens 9.3, 9.4 e 9.5.2 do Acórdão. **5.1.4 - Oitiva e Diligência ao Serpro - Pregão: 1859/2019 - Solução Balanceamento Aplicação para o Centro de Dados São Paulo e Brasília.** O TCU determinou Oitiva e Diligência ao Serpro para que se manifeste sobre pontos relativos ao Pregão Eletrônico (PE) 1859/2020. A SUPEC e SUPGA estão elaborando a resposta para envio ao TCU até 27/08/2020. **5.1.5 - Acórdão 1812/2020-TCU-Plenário - Representação Não conhecida pelo TCU.** Processo de representação relativo à execução do Contrato RG 52052, de 7/3/2014, assinado entre a Regional do Serpro em São Paulo e a Advancis Max Equipamentos Eletrônicos Ltda. No mérito, os Ministros acordaram em não conhecer da presente representação, por não preencher requisito de admissibilidade. Sobre a CGU, foi relatado: **5.2 - CGU - 5.2.1 - CGU realiza Estudo técnico sobre a Governança e Gestão de Dados no Poder Executivo Federal e solicita apresentações virtuais de soluções do Serpro.** A Coordenação-Geral de Auditoria de Tecnologia da Informação da CGU (CGATI/DG/SFC) está conduzindo estudo técnico para entendimento do tema Governança e Gestão de Dados nos órgãos da Administração Pública Federal, direta e indireta, temática inserida na Estratégia de Governo Digital e neste sentido solicitou apresentação sobre soluções de compartilhamento de dados e de identidade digital desenvolvidas pelo Serpro. Apresentação realizada pela DIRCL em 03/08/2020. **5.2.2 - Diretoria de Estatais da CGU realiza pesquisa sobre a Instituição do Programa de Gestão e Melhoria dos**

**Trabalhos de Auditoria Interna - PGMQ e Avaliações com base no modelo IA-CM no âmbito das Auditorias Internas de Empresas Estatais.** Em 04/08/2020, a Auditoria Interna encaminhou para CGU as informações solicitadas. O PGMQ encontra-se instituído desde 2019. **5.2.3 - CGU solicita informações acerca do Pregão nº 975/2020 - aquisição de módulos, transceivers e licenças de uso perpétuo para media gateways, roteadores P e PE, roteadores IDC - Core e Borda e SD-WAN do fabricante CISCO.** Em face da resposta do Serpro, a CGU orientou retificar o Termo de Referência em relação à retirada dos itens 5.2.7.7 a 5.2.7.9, de forma a descrever a correta necessidade de aquisição da empresa. O ajuste no Termo de Referência foi devidamente realizado e encaminhado à CGU para comprovação de atendimento à orientação. O Auditor-Geral informou, ainda, sobre demanda recebida do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo - TCE-SP: **5.3 - TCE-SP - 5.3.1 - Relatório de Fiscalização do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo – TCESP.** O mérito trata da necessidade de manifestação prévia pelo Secretário de Fazenda de SP, em função do valor. Há discussão processual sobre o chamamento válido do Serpro ao processo. A SUPJU arguiu que o art. 91 da Lei Complementar nº 709/1993 determina que as Notificações no âmbito do TCE/SP serão feitas pessoalmente, com hora certa, por via postal ou telegráfica ou por edital, não obrigando as partes a se darem por notificadas previamente. Sobre a Auditoria Interna, informou: **5.4 - Auditoria Interna - 5.4.1 - Proposta de atuação compartilhada com foco em informações previdenciárias da EFPC Serpros.** Foi submetido pela Audin à CGU, proposta de atuação compartilhada com foco em informações previdenciárias da EFPC Serpros. **5.4.2 - Parecer da Auditoria Interna sobre a Prestação Anual de Contas de Controles Internos - Exercício 2019.** Em cumprimento ao disposto no § 6º, art. 15 do Decreto nº 3.591, de 06 de setembro de 2000 e legislações do TCU e CGU sobre prestação anual de contas, a Auditoria Interna do Serpro procedeu à verificação da composição das peças que integram a Prestação de Contas Anual, relativa ao exercício de 2019. A análise esteve adstrita à conformidade com as diretrizes para elaboração das peças obrigatórias e a adequada inserção no sistema do TCU, sem adentrar no mérito do conteúdo específico das referidas peças. Diante da verificação no sistema e-Contas, a Audin concluiu que a prestação de contas anual do Serpro, relativa ao exercício de 2019, está em condições de ser submetida à apreciação pelo Tribunal de Contas da União – TCU. **5.4.3 - Execução do Plano de Auditoria Interna/PAINT 2020. 5.4.3.1 - Apresentação das metas do Planejamento Estratégico**

**no âmbito do trabalho de auditoria 2020/003.** A Audin realizou o 2º ciclo de avaliação das metas do PE 2020 e dos indicadores de governança selecionados, sendo apontadas oportunidades de melhoria. **5.4.3.2 - Encerramento do Relatório 2020/009 - Avaliação da Gestão de Riscos e Controles.** A maturidade da gestão de riscos do Serpro foi avaliada como aprimorada (62%), sendo considerada adequada, exceto quanto à gestão compartilhada de riscos e de plano de continuidade de serviços nas parcerias de negócios, avaliada como inicial (20%). Perguntado se tinha conhecimento se o profissional atuário do Serpros é independente, respondeu que há profissionais do próprio Serpros e também um contrato com uma empresa de Consultoria Atuarial independente. O Colegiado registrou ciência do assunto. O senhor Marcos José Perini, a senhora Leda Maria Guedes Sotero e o senhor Nilson Romero Michiles Junior ausentaram-se da reunião. **6. REUNIÃO COM A AUDITORIA INDEPENDENTE** – De ordem do Presidente do Conselho Fiscal, o Sócio Sênior da AUDIMEC - Auditores Independentes S/S, senhor Luciano Gonçalves de Medeiros Pereira foi convidado a participar da reunião, juntamente com a Gerente de Coordenação de Auditoria em Gestão Financeira, senhora Renata Nunes Lazzarini. Foi disponibilizado ao Colegiado no repositório do SerproDrive o seguinte documento: 01 Relatório de Revisão Especial - Demonstrações 2o Trim\_2020 (acentos e caracteres especiais são omitidos e eventuais erros de grafia são mantidos para manter coerência com o nome dos arquivos). O representante da AUDIMEC esclareceu que em função da pandemia o escopo de atuação da Auditoria Independente tem ficado adstrito exclusivamente à validação dos saldos das demonstrações contábeis. As medidas de enfrentamento à pandemia impediram que houvesse condições para a aplicação de avaliação de controles internos ou testes substantivos dentro do sistema de pagamentos. Informou ainda que por outro lado, houve um ganho na expansão da materialidade, pois foi possível examinar e validar absolutamente todos os saldos das demonstrações contábeis, visto que anteriormente a materialidade era examinada com base em uma matriz de risco que leva em consideração os riscos de exposição patrimonial e os riscos de variação patrimonial. Questionado se em sua opinião, é possível concluir que a redução observada nos valores contratados com o cliente Receita Federal não estão ligados aos efeitos da pandemia, respondeu que de acordo com as informações obtidas, não é possível afirmar que a redução encontrada esteja diretamente relacionada à pandemia. Sugeriu ainda que o Conselho Fiscal solicite um levantamento mais detalhado sobre quais seriam efetivamente os motivos para esta redução. O

Colegiado registrou a ciência do assunto e solicitou: **6.1.** Que a Diretoria de Relacionamento com Clientes encaminhe ao Conselho Fiscal, o mais breve possível, informações mais detalhadas sobre o relacionamento comercial com a Secretaria da Receita Federal, com foco no declínio dos valores de receita deste cliente e nos possíveis impactos desta redução, bem como nas medidas que estejam sendo tomadas para fazer frente aos ajustes comerciais deste cliente específico. O senhor Luciano Gonçalves de Medeiros Pereira e a senhora Renata Nunes Lazzarini ausentaram-se da reunião.

**7. REUNIÃO COM O COMITÊ DE AUDITORIA** – De ordem do Presidente do Conselho Fiscal, os Membros do Comitê de Auditoria do Serpro, senhores Mauro Rodrigues Uchôa, Adilson Herrero e Antônio Edson Maciel dos Santos foram convidados a participar da reunião, juntamente com o senhor Nilton Rocha de Araújo, Assessor no exercício da secretaria-executiva do COAUD. Foram disponibilizados ao Colegiado no repositório do SerproDrive os seguintes documentos: (i) 01 Manifestacao COAUD - Dem Contabeis 2o Trim\_2020; (ii) 02 Parecer COAUD 04\_2020 - Dem Contabeis 2o Trim\_2020 (acentos e caracteres especiais são omitidos e eventuais erros de grafia são mantidos para manter coerência com o nome dos arquivos). A reunião foi uma oportunidade também para que os Membros do Comitê de Auditoria Adilson Herrero e Edson Maciel dos Santos se apresentassem ao Conselho Fiscal. O Colegiado registrou ciência do assunto e considerou atendida a solicitação 2.3 da Ata da 7ª Reunião Ordinária de 2020 do Conselho Fiscal. Os membros do COAUD e o senhor Nilton Rocha de Araújo ausentaram-se da reunião.

**8. ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO PATRIMONIAL E FINANCEIRA** - De ordem do Presidente do Conselho Fiscal o Superintendente de Controladoria, senhor Daniel Azevedo Pansani, o Gerente do Departamento de Avaliação Corporativa e Informações Gerenciais, senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana, a Gerente do Departamento de Gestão Contábil, senhora Carla Ribeiro Alves Marques, e o Chefe da Divisão de Análise, Projeções e Informações Empresariais, senhor Tiago Menezes Souza foram convidados a participar da reunião para a apresentação do referido assunto. Foram disponibilizados ao Colegiado no repositório do SerproDrive os seguintes documentos: (i) 01 Apresentacao Economico Financeira 2o Trim\_2020; (ii) 02 Relatorio Economico Financeiro 1o Semestre\_2020; e (iii) 03 Dem Contabeis e Notas Explicativas 2o Trim\_2020 (acentos e caracteres especiais são omitidos e eventuais erros de grafia são mantidos para manter coerência com o nome dos arquivos). A apresentação abordou os seguintes temas: (i) Serpro em Números - acumulado até junho de 2020, incluindo

dados comparativos do mesmo período no ano anterior: a) Indicadores de Desempenho Empresarial, b) Informações Gerenciais, c) Indicadores Econômico-Financeiros; (ii) Demonstração de Resultado do Exercício para o 1o Semestre de 2020; (iii) Análise Horizontal das Demonstrações de Resultado do Exercício; (iv) Análise da Receita, incluindo a comparação entre os Mercados: a) Público OGU, b) Público Não OGU, c) Privado e a comparação entre a Receita Operacional Bruta por Esfera: a) Privada e b) Pública; (v) Avaliação Geral de Gastos; (vi) Balanço - Ativo, incluindo dados específicos do Ativo Circulante e do Ativo Não Circulante, ambos em comparação com o mesmo período do ano anterior; (vii) Balanço - Passivo, incluindo dados específicos do Passivo Circulante e do Passivo Não Circulante, ambos em comparação com o mesmo período do ano anterior; (viii) Execução Financeira - Recebimento e Inadimplência, incluindo dados específicos: a) Idade da dívida, b) Performance de recebimento, c) Estoque de Inadimplência e d) Série histórica da inadimplência; e (ix) Execução Financeira – Fluxo de Caixa; Foram ainda apresentados ao Colegiado os seguintes destaques em relação aos assuntos: (i) O maior impacto de queda de receitas aconteceu nos clientes que fazem parte do Orçamento Geral da União; (ii) O aumento de gastos foi fortemente impactado pelo reconhecimento de provisões de créditos a receber e de ações judiciais; (iii) O aumento de receitas financeiras foi influenciado pelas medidas de aumento de saldo de caixa, que por sua vez permitiu a aplicação de valores no mercado financeiro; (iv) O saldo em caixa cresceu, influenciado fortemente pela melhora de recebimento acontecida em 2020; (v) Houve uma melhoria nos indicadores de liquidez. Questionado se a melhoria na performance de recebimento seria basicamente fruto de ações do próprio Serpro, e não dos clientes, foi respondido que possivelmente a melhor explicação seria uma combinação destes fatores, pois apesar de uma série de medidas terem sido tomadas, é preciso considerar os efeitos causados pelo conjunto de instrumentos de legislação dedicados ao combate dos efeitos econômicos causados pela pandemia de Covid-19. Questionado sobre quais são os procedimentos que o Serpro adota hoje em dia no caso das cobranças, foi respondido que há uma sequência de medidas: 1) Carta de cobrança - A partir de 30 dias de vencimento; 2) Câmara de Conciliação e Arbitragem da Administração Federal - Dívida vencida há mais de um ano no setor público e esgotadas as tratativas de recebimento; 3) Inscrição no Cadastro Informativo de créditos não quitados do setor público federal (CADIN) - dívida vencida há mais de um ano, e quando o credor se recusa a negociar ou a pagar. O Colegiado manifestou a importância de se

buscar sempre a conformidade nas decisões através de uma política de cobrança estabelecida e divulgada, de forma que as diversas trilhas de ação possam ser tomadas com segurança, sem depender de uma eventual discricionariedade de agentes. Manifestou ainda o entendimento de que uma eventual política de cobrança esteja adequadamente registrada e amparada nos contratos, mitigando a possibilidade de ajuizamento de ações de indenização. Questionado se já há uma Política de Cobrança estabelecida ou se a adoção das diversas medidas ainda são apenas um conjunto de práticas adotadas, foi respondido que existe uma norma de cobrança que está sendo revisada no momento. Atualmente todos os casos são submetidos à Superintendência Jurídica. O Colegiado foi informado também de que está sendo firmado um convênio com os cartórios que permitirá o protesto extrajudicial das dívidas. O Colegiado também recebeu a informação de que não houve ênfase nem ressalva no parecer da Auditoria Independente. Os Conselheiros reiteraram sua manifesta preocupação com a queda nas receitas advindas dos clientes que fazem parte do OGU, ressaltando que mesmo cientes de que esta observação já foi feita anteriormente, ressaltam que este assunto deve estar sempre sob estreita vigilância pela Superintendência de Controladoria. O Colegiado alertou que no dia 31 de agosto de 2020 serão divulgadas as informações de orçamento de tecnologia dos diversos órgãos da Administração Federal e é fundamental que estas informações sirvam de subsídio para a tomada de decisões por parte da empresa. O Colegiado registrou a ciência do assunto e solicitou: **8.1.** Que uma vez concluída a revisão na normatização dos procedimentos de cobrança, o Conselho Fiscal seja informado e seja providenciada uma apresentação para o Colegiado; **8.2.** Que uma vez concluída a revisão na normatização dos procedimentos de cobrança, seja feita a adequação dos contratos de forma que haja informação aos clientes e seja reduzido o risco de litígio. **9. ACOMPANHAMENTO DO REGISTRO E CONDIÇÕES DE REALIZAÇÃO DAS TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS** - De ordem do Presidente do Conselho Fiscal o Gerente do Departamento de Gestão Orçamentária e Custos, senhor Georges Leitao dos Santos, o Chefe da Divisão de Assessoramento Técnico da Patrocinadora ao Serpros, senhor Mauro Antonio Faraco e o senhor Ricardo Duarte dos Santos foram convidados a participar da reunião para a apresentação do referido assunto. Foi disponibilizado ao Colegiado no repositório do SerproDrive o seguinte documento: 01 Apresentacao Partes Relacionadas 2o Trim\_2020 (acentos e caracteres especiais omitidos para manter coerência com o nome dos arquivos). A apresentação abordou os

seguintes temas: (i) Transações Comerciais; (ii) Remuneração de Empregados; (iii) Entidade Fechada de Previdência Complementar; e (vi) Ações em andamento. O Colegiado registrou a ciência do assunto. **10. ACOMPANHAMENTO DA EVOLUÇÃO DOS BENEFÍCIOS PÓS EMPREGO, SITUAÇÃO ATUARIAL DO FUNDO DE PENSÃO DOS EMPREGADOS E IMPACTOS CONTÁBEIS E FINANCEIROS NA DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS** - Foram disponibilizados ao Colegiado no repositório do SerproDrive os seguintes documentos: (i) 01 Apresentacao Beneficio Pos Emprego 2o Trim\_2020; (ii) 02 Resumo Executivo \_ RSGP 2o Semestre 2019; (iii) 03 Vesting \_ RSGP 2o Semestre 2019 (acentos e caracteres especiais omitidos para manter coerência com o nome dos arquivos). A apresentação abordou os seguintes temas: (i) Posição Contábil em relação aos benefícios pós-emprego; e (ii) Acompanhamento do Plano de Previdência Complementar; O Colegiado registrou ciência do assunto e considerou atendida a solicitação 8.1 da Ata da 5ª Reunião Ordinária de 2020 do Conselho Fiscal. Os senhores Mauro Antonio Faraco, o senhor Ricardo Duarte dos Santos e a senhora Carla Ribeiro Alves Marques ausentaram-se da reunião. **9. ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA** - Foi disponibilizado ao Colegiado no repositório do SerproDrive o seguinte documento: 01 Acompanhamento Execucao Orcamentaria jul\_2020 (acentos e caracteres especiais omitidos para manter coerência com o nome dos arquivos). A apresentação abordou os seguintes temas: (i) Orçamento 2020, acumulado até julho de 2020, incluindo dados comparativos entre Valores do Orçamento no PDG e efetivamente realizados, e entre Valores do Orçamento Gerencial e efetivamente realizados. (ii) Execução Orçamentária de 2020, por natureza de despesa, incluindo detalhamento dos valores: a) Aprovados na LOA, b) do limite orçamentário geral constantes no Plano de Investimento, c) valores autorizados em processo decisório, d) valores contratados, e) valores realizados, e f) valores efetivamente pagos; (iii) Investimentos e Receita Operacional, com dados históricos de 2015 a 2019; (iv) Execução Orçamentária de 2020, por objetivo estratégico, incluindo detalhamento dos valores: a) Aprovados na LOA, b) do limite orçamentário geral constantes no Plano de Investimento, c) valores autorizados em processo decisório, d) valores contratados, e) valores realizados, e f) valores efetivamente pagos; (v) Execução Orçamentária de 2020, por categoria de investimento no PDTI, incluindo detalhamento dos valores: a) Aprovados na LOA, b) do limite orçamentário geral constantes no Plano de Investimento, c) valores autorizados em processo decisório, d) valores contratados, e) valores realizados, e f) valores efetivamente pagos. Questionado

se foi feita a antecipação de pagamento de algum tributo, foi respondido que não. Questionado se historicamente o percentual atual de cerca de 10% de valores efetivamente realizados está dentro do esperado, foi respondido que sim, este é um índice dentro do esperado para esta época do ano. O Colegiado registrou a ciência do assunto. Todos os representantes da Superintendência de Controladoria ausentaram-se da reunião. **11. Acompanhamento da execução do Plano Estratégico e de Negócios** - De ordem do Presidente do Conselho Fiscal a Gerente do Departamento de Gestão da Estratégia Empresarial, senhora Joanna Maia Carneiro da Cunha, o Gerente do Departamento de Estratégia de Negócio, senhor André Marra Gonçalves Araújo e o Chefe da Divisão de Desempenho da Estratégia Empresarial, senhor Filipe Lima Queiroz foram convidados a participar da reunião para a apresentação do referido assunto. Foi disponibilizado ao Colegiado no repositório do SerproDrive o seguinte documento: 01 Monitoramento - PE - 2o Trim\_2020 (acentos e caracteres especiais omitidos para manter coerência com o nome dos arquivos). A apresentação abordou a situação das metas estratégicas no 2o. Trimestre de 2020, com detalhamento individual de cada um dos indicadores. Foram ainda destacados os objetivos estratégicos e suas metas estratégicas específicas. O Colegiado foi informado que apesar de ainda não refletido na apresentação, o Conselho de Administração autorizou alterações em 3 metas estratégicas específicas, a saber: (i) A Meta 1.4 passa a ter a descrição “Alcançar 60% de clientes que recomendam o Serpro”; (ii) A Meta 2.3 passa a ter a descrição “Atingir a Receita Operacional Bruta anual de R\$3,449 bi”; (iii) A Meta 2.4 passa a ter a descrição “Alcançar R\$463 mi de Receita Operacional Bruta não OGU”. Dirigindo-se ao Gerente do Departamento de Estratégia de Negócio, o Colegiado informou sobre a solicitação 6.1 da presente reunião, de que “a Diretoria de Relacionamento com Clientes encaminhe ao Conselho Fiscal, o mais breve possível, informações mais detalhadas sobre o relacionamento comercial com a Secretaria da Receita Federal, o declínio dos valores de receita deste cliente e os possíveis impactos desta redução, bem como as medidas que estejam sendo tomadas para fazer frente aos ajustes comerciais deste cliente específico”, e questionou se o referido gerente já poderia trazer mais informações sobre o assunto. Foi respondido que para trazer mais detalhes, seria necessário um estudo mais aprofundado, mas já era possível identificar que um dos maiores impactos do faturamento deste ano em relação ao faturamento do ano passado do referido cliente aconteceu na linha de ambientes e conectividade, que compreende nossos serviços de rede. Informou

ainda que a Receita Federal fez um downgrade nos serviços de rede e isso foi um dos principais fatores causadores da queda no faturamento. O Gerente do Departamento de Estratégia de Negócio confirmou que sua área pode ser a responsável pelo atendimento à solicitação 6.1 mencionada anteriormente. O Colegiado solicitou que na futura apresentação, além de apontar os fatores que ensejaram a queda no faturamento, seja verificado se a empresa já está adotando medidas compensatórias pela ótica da despesa. O Colegiado registrou a ciência do assunto. Os senhores André Marra Gonçalves Araújo e Filipe Lima Queiroz e a senhora Joanna Maia Carneiro da Cunha ausentaram-se da reunião.

**12. ACOMPANHAMENTO DOS RELATÓRIOS DA ÁREA RESPONSÁVEL POR INTEGRIDADE E GESTÃO DE RISCOS** - De ordem do Presidente do Conselho Fiscal o Superintendente de Controles, Riscos e Conformidade, senhor Tiago de Andrade Lima Coelho, e o Gerente do Departamento de Controles Internos e Riscos, senhor Francisco de Assis da Silva Ribeiro foram convidados a participar da reunião para a apresentação do referido assunto. Foram disponibilizados ao Colegiado no repositório do SerproDrive os seguintes documentos: (i) 01 Apresentacao - GRC 2o Trim\_2020; e (ii) 02 Relatorio Executivo GRC 2o Trim\_2020; (acentos e caracteres especiais omitidos para manter coerência com o nome dos arquivos). A apresentação da Gestão de Risco abordou os seguintes temas: (i) Visão Geral dos Riscos da Empresa; (ii) Riscos Operacionais - Cobertura nos processos, incluindo o comparativo dos indicadores desde 2019 e o detalhamento por Diretoria; (iii) Matriz de Risco Final, incluindo os cenários atual e projetado e suas comparações; (iv) Distribuição por Diretorias dos Riscos Operacionais; (v) Apetite a Riscos; (vi) Evolução dos controles para os riscos; e (vii) Riscos Estratégicos, incluindo o destaque para o desempenho apontado pelos indicadores dos Riscos RE-03 - Eficiência do SOC e RE-05 - Permanência da ineficiência operacional, pelo valor alcançado no período, fruto do acompanhamento, avaliação e aperfeiçoamento constantes dos controles existentes. O Colegiado registrou a ciência do assunto. Os senhores Tiago de Andrade Lima Coelho e Francisco de Assis da Silva Ribeiro ausentaram-se da reunião.

**13. PARTICIPAÇÃO DO DIRETOR PRESIDENTE INTERINO** - De ordem do Presidente do Conselho Fiscal o Diretor Presidente Interino, senhor Gileno Gurjão Barreto foi convidado a participar da reunião para dirigir-se ao Colegiado. O Diretor Presidente Interino informou ao Colegiado que o Conselho de Administração ratificou sua indicação como Diretor Presidente Interino, até que seja feita uma indicação definitiva pelo Ministério da Economia. Informou ainda que estará acumulando a Diretoria

Jurídica e de Governança e Gestão. O Diretor Presidente Interino informou aos Conselheiros que deseja continuar colaborando com o Conselho Fiscal em toda e qualquer demanda, e que está à disposição sempre que puder colaborar com as atividades do Colegiado. Todos os Conselheiros Fiscais cumprimentaram o Diretor Presidente interino e fizeram votos de sucesso em sua tarefa à frente da empresa. O senhor Gileno Gurjão Barreto ausentou-se da reunião.

**14. ACOMPANHAMENTO DOS RELATÓRIOS DA ÁREA DE CORREGEDORIA E OUVIDORIA** - De ordem do Presidente do Conselho Fiscal a Superintendente de Transparência, Corregedoria e Ouvidoria, senhora Ana Beatriz de Carvalho Capparelli foi convidada a participar da reunião para a apresentação do referido assunto. Foi disponibilizado ao Colegiado no repositório do SerproDrive o seguinte documento: (i) 01 Apresentacao SUPTR 1o Semestre\_2020. Durante a apresentação do assunto, o Presidente do Conselho Fiscal autorizou a utilização do seguinte arquivo, apresentado ao Colegiado e disponibilizado após a reunião: (ii) 02 Apresentacao SUPTR 1o Semestre\_2020 Nova Versao (acentos e caracteres especiais omitidos para manter coerência com o nome dos arquivos). A apresentação abordou os seguintes temas: (i) Manifestações da Ouvidoria, com detalhamento pelo tratamento, tempo de resposta e tipo de manifestação; (ii) Pesquisas de satisfação 2020; (iii) Transparência Passiva - eSIC; (iv) Atividades Correcionais, com os seguintes detalhamentos: a) pelo perfil dos empregados investigados, b) pelos fluxos dos processos disciplinares, e c) pelo tipo de penalidades disciplinares. O Colegiado registrou a ciência do assunto. A senhora Ana Beatriz de Carvalho Capparelli ausentou-se da reunião.

**15. ACOMPANHAMENTO DOS RELATÓRIOS DA COMISSÃO DE ÉTICA** - De ordem do Presidente do Conselho Fiscal o Presidente da Comissão de Ética, senhor Paulo Roberto Bogdanov Ramos e a Assessora da Diretoria no exercício da secretaria-executiva da Comissão de Ética, senhora Ângela Tavares de Castro Coelho foram convidados a participar da reunião para a apresentação do referido assunto. Foi disponibilizado ao Colegiado no repositório do SerproDrive o seguinte documento: 01 Apresentacao Comissao de Etica 1o Semestre\_2020 (acentos e caracteres especiais omitidos para manter coerência com o nome dos arquivos). A apresentação abordou os seguintes temas: (i) Gestão de Riscos relacionados à Comissão de Ética; (ii) Ações de Educação; (iii) Consultas Recebidas; (iv) Denúncias Recebidas; (v) Apurações em Andamento; (vi) Resultados Agregados da Comissão de Ética no 1o. Semestre de 2020; (vii) Atuação da Comissão de Ética e Secretaria Executiva. Questionados se o tema mais

recorrente é o Relacionamento Interpessoal, foi respondido que sim, tanto para consultas quanto no recebimento de denúncias. Questionados se a empresa adotou alguma medida de prevenção, além da atuação da Comissão de Ética, foi respondido que a Grade Básica de treinamentos ao Corpo Funcional aborda o assunto. Questionados sobre a composição da Comissão de Ética, foi respondido que a CES é composta por seis membros. São mandatos diferenciados de 1 a 3 anos. A escolha dos empregados é baseada em critérios específicos, relacionados aos valores específicos da Comissão de Ética. A escolha dos empregados é feita pelo Diretor Presidente, em Reunião de Diretoria, a partir de uma lista tríplice. O Colegiado foi informado também que é mantida a paridade de gênero. Questionados se é observada a representatividade de raça, foi informado que ainda não é feita esta distribuição, mas que há previsão para isso no regimento da CES. O Colegiado aproveitou a oportunidade para oferecer seus sentimentos de pêsames à senhora Ângela Tavares de Castro Coelho, diante das perdas sofridas em sua família nos últimos dias, ressaltando seu profissionalismo diante de todos os acontecimentos. O Colegiado registrou a ciência do assunto. Todas os representantes da Comissão de Ética ausentaram-se da reunião. **16. PRÓXIMA REUNIÃO** – Os Conselheiros confirmaram a data da 9ª Reunião Ordinária de 2020 para o dia 29 de setembro de 2020, a partir das 15h. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às 18h47 e eu, André Henrique Fagundes Schirmer, por ordem do Presidente do Conselho, lavrei a presente Ata, que assinada por mim, foi apresentada para a assinatura dos Conselheiros, dentro do prazo regimental.

**RODRIGO REBOUÇAS MARCONDES**

Presidente do Conselho Fiscal

**WAGNER LENHART**

Conselheiro Fiscal

**PRICILLA MARIA SANTANA**

Conselheira Fiscal

**ANDRÉ HENRIQUE FAGUNDES SCHIRMER**

Secretário-executivo do Conselho Fiscal