

## CONSELHO FISCAL

### ATA DA 10ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 29 DE OUTUBRO DE 2020

Às 14h00 do dia 29 de outubro de 2020, através de recursos de teleconferência, realizou-se a 10ª 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, Nilton Rocha de Araújo 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** - 7ª Reunião Ordinária de 2020, 8ª Reunião Ordinária de 2020, 9ª Reunião Extraordinária de 2020; **2.1.2. Comitê de Auditoria** - 17ª Reunião Ordinária de 2020, 9ª Reunião Extraordinária de 2020, 14ª Reunião Extraordinária de 2020; **2.1.3. Diretoria Executiva** - 33ª Reunião Ordinária de 2020, 34ª Reunião Ordinária de 2020, 35ª Reunião Ordinária de 2020, 3ª Reunião Extraordinária de 2020; **2.1.4. Comitê de Elegibilidade** - 11ª Reunião de 2020, 11ª Reunião de 2020 - Extrato; **2.2. Outros Informes** – Foram disponibilizados os seguintes documentos para ciência do Colegiado: **2.2.1 - Edital PDV** - 01 editalPDV2020, 02 1aditivoPDV, 03 2aditivoPDV; **2.2.2 - Norma \_ Contratos de Receita** - Norma RC 003 v 02; **2.2.3 - Norma \_ Fundamentações Legais de Editais e Documentos** - NORMA GA 022 v05; **2.2.4 - Política de Seleção \_ COAUD** - Deliberacao GE 016 2020; **2.2.5 - Resolução \_ Competências e Alçadas** - Resolucao GE 017 2020; **2.2.6 - Correspondência ao Conselho Fiscal** - 2020 10 13 SerproMail \_ Renuncia de Conselheiro Substituto (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 dos assuntos.

**3. 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 foi convidado a participar da reunião. Foram disponibilizados ao Colegiado no repositório do

SerproDrive os seguintes documentos: (i) 01 Relatório Contratos de Despesa 202009; (ii) Documentos relativos ao Contrato RG 83545, a saber: a) 01 PB SUPED-01081-2020 v05, b) 02 PBX-1-ETP254-1, c) 03 PARECER JURIDICO - MPR\_0654\_2020\_CONTRATO-1, d) 04 DESP UNID COMPRAS - 016650-2020 1509 0751; (iii) Documentos relativos ao Contrato RG 83578, a saber: a) 01 PB, b) 02 PBX-3-3MN-notoria\_especializacao\_SERPRO, c) 03 PBX-7-EstudoTecnicoPreliminar-ETP, d) 04 MBC\_0700\_2020\_parecer\_juridico, e) 05 Tratativas parecer SUPJU; (iv) Documentos relativos ao Contrato RG 83735, a saber: a) 01 PB SUPED - 01296-2020 v06, b) 02 PARECER JURIDICO 0716-2020, c) 03 DESP UNID COMPRAS - 017787-2020 2209 1525, d) 04 PBX-24-ETP278-1; (v) Documentos relativos ao Contrato RG 83770, a saber: a) 01 PARECER JURIDICO N 0615-2020, b) 02 DESP UNID COMPRAS - 014003-2020-1210; (vi) Documentos relativos ao Contrato RG 83881, a saber: a) 01 PB SUPEC - 00999-2020 v03, b) 02 PBX-4-ABES, c) 03 PARECER JURIDICO 546-2020, d) 04 PBX-14-ETP260, e) 05 DESP UNID COMPRAS - 014677-2020 2509 1520 (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 e solicitou: **3.1** Que se verifique por qual motivo não foram apresentados os documentos relativos ao Contrato RG 83149, visto constar na planilha 01 Relatório Contratos de Despesa 202009 como sendo uma contratação do tipo por inexigibilidade, e que os documentos sejam encaminhados ao Conselho Fiscal o mais breve possível; **3.2** Que seja providenciada ao Conselho Fiscal uma apresentação detalhando os instrumentos e técnicas para mensuração de retorno de valor desta contratação para a empresa, a saber, o Contrato Registro 83149; **3.3** Que a Superintendência Jurídica seja informada de que o Conselho Fiscal percebeu que o Parecer Jurídico 0700/2020 foi exaustivo e tratou todos os itens necessários a uma contratação deste tipo. Como sugestão, o Colegiado indica que no futuro haja também alguma argumentação no que diz respeito à economicidade da proposta, ainda que a contratação esteja sendo feita por inexigibilidade; **3.4** Que se verifique se foi sanada a pendência indicada na solicitação 19 do arquivo 02 DESP UNID COMPRAS - 014003-2020-1210, do Contrato RG 83770; **3.5** Que a Diretoria de Operações encaminhe por escrito ao Colegiado, em até 90 dias, informações sobre medidas e estudos que estejam sendo desenvolvidos ou possam ser implementados para que as tecnologias utilizadas no Contrato RG 83881 possam ser objeto de um novo tipo de contratação no

futuro, considerando os argumentos do Parecer Jurídico 0574/2020, em especial atenção aos itens 5 e 9 do referido parecer. **4. RELATÓRIO DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA** - Foram disponibilizados ao Colegiado no repositório do SerproDrive os seguintes documentos contendo as informações referentes às ações dos Órgãos de Fiscalização e Controle Interno e Externo, relativos ao período de 19/09/2020 a 16/10/2020: (i) 01 Sumário Executivo - CF outubro 2020; e (ii) 02 Anexo detalhado - Controle Interno e Externo outubro\_2020 (acentos e caracteres especiais omitidos para manter coerência com o nome dos arquivos). O Auditor Interno deu conhecimento sobre:

**4.1 Demandas do TCU - 4.1.1 - Análise preventiva sobre o Pregão 917/2020 - Data Center Modular Certificado Tier III pelos Órgãos de Controle** - TCU e CGU estão analisando o Pregão em referência. Solicitaram toda a documentação referente ao processo e houve reunião, em 07/10/2020, com os dois órgãos de Controle e a Diretoria para apresentação do projeto. TCU solicitou novos esclarecimentos. Resposta em fase de elaboração. A CGU, em análise preliminar, emitiu a Nota Técnica nº 2652/2020/CGLOG/DAE/SFC. **4.1.2 - Representação ao TCU pelo fornecedor do software Q-Ware Family, substituído pelo IBM Sterling File por inexigibilidade - Acórdãos 122/2020 e 1832/2020** - A SUPJU peticionou recurso ao TCU solicitando reconsideração da Decisão proferida pelo Ministro Relator Vital do Rêgo que determinou o sobrestamento da apreciação do pedido de reexame do SERPRO. **4.1.3 - TCU - Acompanhamento Plataformas de Compartilhamento de Dados** - O TCU comunicou ao Serpro início de trabalho de fiscalização, do tipo acompanhamento, com o objetivo de avaliar o uso e a gestão de plataformas de compartilhamento de dados colocadas à disposição dos órgãos e das entidades da Administração Pública Federal em prol da transformação digital de serviços públicos. **4.1.4 - TCU - Pregão Eletrônico 859/2020, cujo objeto é a subscrição de softwares da plataforma Cloudera** - O TCU, no âmbito do trabalho de acompanhamento de aquisição de bens e serviços de TI da Administração Pública Federal, solicitou documentos e informações relativas ao referido processo de contratação. O Serpro enviou as informações solicitadas. O TCU ainda não se pronunciou. **4.1.5 - TCU - Inexigibilidade 976/2020, cujo objeto é “Serviços de suporte técnico remoto para softwares Microstrategy”** - O TCU, no âmbito do trabalho de acompanhamento de aquisição de bens e serviços de TI da Administração Pública Federal, solicitou documentos e informações relativas ao referido processo de contratação. O Serpro enviou as informações solicitadas. O TCU ainda não se

pronunciou. **4.1.6 - TCU - Pregão Eletrônico 1393/2020, cujo objeto é “Mídias sociais na modalidade Software as a Service (SaaS)”** - O TCU, no âmbito do trabalho de acompanhamento de aquisição de bens e serviços de TI da Administração Pública Federal, solicitou documentos e informações relativas ao referido processo de contratação. O Serpro enviou as informações solicitadas. O TCU ainda não se pronunciou. **4.1.7 - TCU - Representação contra o Pregão Eletrônico nº 1859/2019 - aquisição de Solução de Balanceamento de Aplicação com suporte para o Centro de Dados** - Representação pela empresa Vernet Comunicações de Dados Ltda. em função de desclassificação sem a realização do teste de bancada previsto no edital do Pregão Eletrônico 1859/2019. O Serpro encaminhou os devidos esclarecimentos e a Sefti concluiu a instrução do processo propondo: a) Considerar a representação parcialmente procedente e indeferir o pedido de medida cautelar; b) dar ciência ao Serpro, de que a desclassificação da empresa Vernet Comunicações de Dados Ltda., sem que fosse realizado o teste de bancada obrigatório previsto no edital do Pregão Eletrônico 1859/2019, afronta o princípio da vinculação ao instrumento convocatório expresso no artigo 31, caput, da Lei 13.303/2016. Processo aguarda julgamento pelo TCU. **4.2 - Auditoria Interna - 4.2.1- Avaliar Governança de TI - Trabalho de Auditoria: 2020/021** - Foi aprovado pela Diretoria Executiva, conforme reunião realizada em 07 de outubro de 2020, o documento de pactuação de serviços de Consultoria em Governança de TI. A Consultoria, já em andamento, tem o objetivo de promover avaliação do nível de capacidade do Serpro em Governança de TI, considerando inclusive aspectos de maturidade e de direcionamento tecnológico, com vistas a contribuir com a melhoria contínua do ambiente de controles e das práticas de governança. **4.2.2 - Execução do Plano de Auditoria Interna/PAINT 2020 - 4.2.2.1 - Encerramento do Relatório 2020/014 - Serpros** - Auditoria com o objetivo de avaliar as atividades do Serpros sob os aspectos das alíneas (a) alocações de investimentos do primeiro quadrimestre e (c) metodologia do cálculo atuarial do Art. 1º da CGPAR nº 9/2016, com foco na sustentabilidade do Fundo. Constatações conforme síntese em relatório. O Colegiado registrou a ciência do assunto e solicitou: **4.3** Em relação ao item 4.1.1, que sejam encaminhados ao Conselho Fiscal o conjunto de materiais e documentos relativos ao assunto, e ainda que a Auditoria Interna mantenha o Colegiado tempestivamente informado de futuros desdobramentos do assunto. O senhor Marcos José Perini ausentou-se da reunião. **5. ACOMPANHAMENTO DA EVOLUÇÃO DOS PASSIVOS**

**CONTINGENTES, RISCO DE PERDA E MEDIDAS DE NATUREZA JURÍDICA ADOTADAS PELA EMPRESA**

– De ordem do Presidente do Conselho Fiscal, o Gerente do Departamento de Perícia Judicial, senhor Ricardo Augusto dos Santos Ribeiro, foi convidado a participar da reunião para a apresentação do referido assunto. Foram disponibilizados ao Colegiado no repositório do SerproDrive os seguintes documentos: (i) 01 Apresentação Provisão 3º 2020V1; (ii) 02 20201001 - PROVISÃO - 3º 2020V (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) Total Geral Provisionado, incluindo dados comparativos entre valores do 2º e 3º trimestres, detalhado em relação aos seguintes itens: a) Quadro Externo, b) Quadro Interno, c) Total Prováveis; (ii) Evolução do Valor Provisionado de outubro de 2019 a setembro de 2020; (iii) Números da Provisão, detalhado em relação aos seguintes itens: a) Processos que entraram na Provisão, b) Processos que saíram da Provisão, c) Majoração nos processos anteriormente provisionados, d) redução nos processos anteriormente provisionados. Questionado sobre o principal motivo das majorações, foi respondido que normalmente as majorações se devem a alguma mudança no critério de execução visto que mesmo após o início da execução ainda existe alguma discussão sobre as verbas específicas de cada processo. Questionado se este era também o principal motivo para as reduções, foi respondido que sim. Questionado sobre a formação do valor da provisão, foi informado que é utilizado o valor homologado no processo. Questionado sobre o momento de constituição da provisão, foi informado que ela se dá no início da execução. O Colegiado registrou a ciência do assunto. O senhor Ricardo Augusto dos Santos Ribeiro ausentou-se da reunião.

**6. ACOMPANHAMENTO DAS AÇÕES DO SERPROS DECORRENTES DE ORIENTAÇÕES OU RECOMENDAÇÕES DA AUDITORIA INTERNA E DOS ÓRGÃOS ESTATUTÁRIOS DA PATROCINADORA**

– De ordem do Presidente do Conselho Fiscal, o Superintendente de Controladoria, senhor Daniel Azevedo Pansani e o Gerente da Divisão de Assessoramento Técnico da Patrocinadora ao Serpros, senhor Mauro Antônio Faraco foram convidados a participar da reunião para a apresentação do referido assunto. Foi disponibilizado ao Colegiado no repositório do SerproDrive o seguinte documento: 20201019\_Coser\_Apresentacao\_CF\_Serpros\_aspectos\_relevantes (acentos e caracteres especiais omitidos para manter coerência com o nome dos arquivos). A apresentação abordou os seguintes temas: (i) Provisões matemáticas (BPA-PSI); (ii) Recomendações

do Relatório Final da Consultoria Wedan; (iii) Bloqueio Judicial de Títulos Públicos; (iv) “*Memorandum of Understanding*” e Procedimento Arbitral; (v) Fundo de Investimentos em Participações; (vi) Gerenciamento de Riscos e Controles Internos; (vii) Plano Instituído; (viii) Recomendações da Auditoria Interna, incluindo dados de providências finalizadas e em andamento. Questionado se o Serpros tem ações judiciais contra a massa falida do Porcão foi respondido que sim, inclusive para a recuperação dos investimentos. O Colegiado registrou a ciência do assunto.

**7. ACOMPANHAMENTO DA REGULARIDADE JUNTO À RECEITA FEDERAL, ESTADUAL E MUNICIPAL, DÍVIDA ATIVA DA UNIÃO, CADIN, INSS E FGTS** – De ordem do Presidente do Conselho Fiscal, o Chefe do Departamento de Gestão Tributária, senhor Felipe Melo Barjud foi convidado a participar da reunião para a apresentação do referido assunto. Foi disponibilizado ao Colegiado no repositório do SerproDrive o seguinte documento: 01 TABELA VENCIMENTO DAS CERTIDOES NEGATIVAS\_ATUALIZADA EM 15 10 2020 (acentos e caracteres especiais omitidos para manter coerência com o nome dos arquivos). O Colegiado registrou ciência do assunto. Os senhores Daniel Azevedo Pansani, Mauro Antônio Faraco e Felipe Melo Barjud ausentaram-se da reunião.

**8. PARTICIPAÇÃO DO DIRETOR-PRESIDENTE** - Por solicitação do Diretor-Presidente do Serpro, senhor Gileno Gurjão Barreto, o Presidente do Conselho Fiscal autorizou e incluiu na Pauta da reunião sua participação. O Diretor-Presidente utilizou a oportunidade para atualizar o Colegiado sobre assuntos correntes e sobre a Nota Oficial divulgada pelo Serpro na data de 27 de outubro de 2020. O Colegiado registrou ciência do assunto.

**9. ACOMPANHAMENTO DO PLANEJAMENTO FINANCEIRO** – De ordem do Presidente do Conselho Fiscal, o Superintendente de Gestão Financeira, senhor Josimar Pereira de Souza, foi convidado a participar da reunião. Foram disponibilizados ao Colegiado no repositório do SerproDrive os seguintes documentos: (i) 01 08.10.2020 - CONSOLIDADO - FLUXO DE CAIXA setembro2020 - desempenho 70; (ii) 03 30.09.2020 - INADIMPLENCIA CLIENTES Posicao ENCERRAMENTO MENSAL (acentos e caracteres especiais omitidos para manter coerência com o nome dos arquivos). A apresentação abordou os seguintes temas: (i) Acompanhamento do Fluxo de Caixa de 2020 com detalhamento: a) entradas gerais, b) pessoal e encargos, c) dividendos, d) investimentos do exercício atual, e) investimentos de exercícios anteriores, f) custeio do exercício total, g) custeio de exercícios anteriores, h) tributos vinculados ao recebimento e ao faturamento, i) Total de Saídas, j) Saldo da Aplicação Financeira BB/CEF Fundo Extramercado, Resgate da

Aplicação Financeira BB/CEF Fundo Extramercado, Saldo da Aplicação Financeira BB/CEF Fundo Extramercado (Depósito Caução), k) Saldo da Conta Única e l) Saldo Total. Estes dados foram apresentados em seu total de acordo com o realizado até setembro de 2020, o previsto de outubro a dezembro e a soma destes totais. Os seguintes destaques foram apresentados: (i) os recebimentos não operacionais aponta um valor superior até setembro do que o previsto até dezembro, principalmente pelas receitas das aplicações financeiras; (ii) os recebimentos de clientes apresentaram uma inadimplência inferior à prevista, possivelmente em virtude ao não contingenciamento de gastos; (iii) foi possível utilizar praticamente toda a compensação tributária, o que também permitiu um alívio importante ao caixa da empresa; (iv) parte do valor inicialmente previsto para os incentivos ao PDV será diluído em 2021, o que também trará alívio ao caixa da empresa. Questionado se em sua opinião, apesar de todos os imprevistos de 2020 será possível fechar o ano com o caixa em positivo, foi respondido que sim. O Colegiado registrou ciência do assunto e solicitou: 9.1 que nas próximas apresentações o relatório apresente em uma coluna a previsão inicial do início do ano, permitindo uma melhor avaliação da posição de acompanhamento do fluxo de caixa. **10. ACOMPANHAMENTO DA ADIMPLÊNCIA A COMPROMISSOS FINANCEIROS** – Não foi apresentada documentação sobre o assunto em questão e o Colegiado deliberou por adiar a análise do tema até o recebimento das informações. O senhor Josimar Pereira de Souza ausentou-se da reunião. **11. ACOMPANHAMENTO DA EVOLUÇÃO DO PLANO DE METAS SOBRE O BENEFÍCIO DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE** - De ordem do Presidente do Conselho Fiscal, a Superintendente de Gestão de Pessoas, senhora Cátia Gontijo Rezende e a Gerente do Departamento de Gestão do Plano de Saúde e Benefícios, senhora Camila Borges Farias foram convidadas a participar da reunião para a apresentação do referido assunto. Foi disponibilizado ao Colegiado no repositório do SerproDrive o seguinte documento: 01 Plano de Metas \_ BAS \_ outubro \_ 2020 (acentos e caracteres especiais omitidos para manter coerência com o nome dos arquivos). A apresentação abordou os seguintes temas: (i) Atualização do Plano de Metas, com detalhamento de Ações, Prazo, Indicador e Responsável para cada um dos objetivos; (ii) Gastos em 2020, detalhado em relação aos seguintes itens: a) Despesa total com saúde, b) Participação dos Empregados, c) Participação de Órgão responsável por PSE, d) Participação do Serpro. O Colegiado registrou a ciência do assunto e solicitou: 11.1 Que no futuro a apresentação do assunto contenha a informação de evolução dos valores em

relação ao ano anterior. As senhoras Cátia Gontijo Rezende e Camila Borges Farias ausentaram-se da reunião. **12. PRÓXIMA REUNIÃO** – Os Conselheiros confirmaram a data da 11ª Reunião Ordinária de 2020 para o dia 26 de novembro de 2020, a partir das 14h. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às 17h43 e eu, André Henrique Fagundes Schirmer, por ordem do Presidente do Conselho, lavrei a presente Ata, que vai assinada pelos Conselheiros Fiscais e por mim.

**RODRIGO REBOUÇAS MARCONDES**

Presidente do Conselho Fiscal

**WAGNER LENHART**

Conselheiro Fiscal

**PRICILLA MARIA SANTANA**

Conselheira Fiscal

**ANDRÉ HENRIQUE FAGUNDES SCHIRMER**

Assessor

Secretaria-executiva do Conselho Fiscal