

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA DA 18ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DE 27 DE OUTUBRO DE 2020

Convocados a participar da 10ª Reunião Ordinária de 2020 do Conselho de Administração do Serpro (CA), às 10h10 do dia 27 de outubro de 2020, participaram da reunião, por meio de videoconferência, os senhores Mauro Rodrigues Uchôa, Adilson Herrero e Antônio Edson Maciel dos Santos, Membros do Comitê de Auditoria do Serpro (COAUD). Também participaram da reunião os senhores Gileno Gurjão Barreto, Diretor-Presidente e Maria Juliane Leite Mendonça Macedo, Gerente do Departamento de Coordenação de Atendimento a Fiscalização e Controle, e no exercício das atividades de Secretaria-executiva do COAUD atuou o senhor Nilton Rocha de Araújo, Assessor. A reunião, presidida pelo Conselheiro Luis Felipe Salin Monteiro, gerou o registro desta 18ª Reunião Extraordinária de 2020 do COAUD. **1. ACOMPANHAMENTO DO BAS/SERPRO** - A convite do Presidente do CA participaram da reunião para tratar do assunto o senhor Wilson Biancardi Coury, Diretor de Desenvolvimento Humano (DIDHM) e as senhoras Cátia Gontijo Rezende, Superintendente de Gestão de Pessoas (SUPGP) e Camila Borges Farias, Gerente do Departamento de Gestão do Plano de Saúde e Benefícios. Foi disponibilizada no SerproDrive, tanto para o CA quanto para o COAUD, a apresentação Acompanhamento do Pas/Serpro - Outubro/2020, com informações atualizadas acerca do Plano de Metas para o BAS/Serpro e do gasto com o plano de saúde até o mês de agosto de 2020. Ao tomar conhecimento da impossibilidade do cumprimento do prazo da meta “Elaborar e registrar dois novos produtos junto à ANS até Janeiro de 2021”, em razão da não contratação de uma consultoria externa para viabilizar seu cumprimento, o Diretor Presidente do Serpro, dada a importância do assunto para o Serpro, comentou quanto à necessidade em se priorizar a contratação da mencionada consultoria e informou que a Diretoria Executiva (DIREX) estaria à disposição da DIDHM no intuito de viabilizar a contratação. **1.1.** Perguntado acerca do que se pretende alcançar com a realização do estudo acima mencionado, pela consultoria externa, foi respondido que se pretende formalizar o registro de nossos regulamentos junto à Agência Nacional de Saúde Suplementar (ANS) e atingir cumprimento da meta estabelecida, a saber, o registro de dois novos produtos. O Conselheiro Marcos Paulo Reis Tanure destacou que seria

importante realizar a comparação com o mercado não apenas do custo com o plano de saúde, mas também de sua sinistralidade, a fim de tornar possível a criação parâmetros de acompanhamento. O Diretor da DIDHM informou que o Serpro possui contrato com uma empresa de atuária responsável por elaborar um relatório anual que tem, entre outros objetivos, o de gerar essas informações e que a Diretoria está trabalhando para conseguir essa informação mensalmente. **1.2.** Perguntado se, em relação ao plano de saúde, o Serpro poderia realizar parcerias e agregar outras empresas visando a possível expansão do plano, foi respondido que sim. **1.3.** Perguntado se o Serpro está conseguindo reduzir o percentual de participação da empresa no plano e qual a tendência em relação à essa participação, foi respondido que a Empresa reduziu o percentual de participação e que tendência é de redução. No decorrer da exposição o Presidente do Conselho de Administração recomendou que à DIDHM providencie as seguintes informações para a próxima apresentação: se houve alguma modificação em relação aos prazos originais e quais as justificativas para isso. Além disso, as ações mencionadas devem ser atualizadas indicando: quais estão iniciadas, quais estão em andamento, qual o percentual de andamento, quais estão paralisadas e quais estão com problemas. O Presidente do CA também destacou que as medições desses indicadores de performance precisam indicar o status atualizado de cada uma das ações. O Conselho de Administração solicitou (a) que o relatório anual, produzido pela atuária contratada pelo Serpro, seja encaminhado aos Conselheiros. O Comitê de Auditoria solicitou (b) que as informações referentes às atualizações do status das ações, solicitadas pelo Presidente do CA, também sejam encaminhadas para o Comitê.

2. ACOMPANHAMENTO DAS AÇÕES DO SERPROS - A convite do Presidente do CA participaram da reunião para tratar do assunto os senhores Antônio de Pádua Ferreira Passos, Diretor de Administração (DIRAD), Daniel Azevedo Pansani, Superintendente de Controladoria (SUPCO) e Mauro Antônio Faraco, Chefe da Divisão de Assessoramento Técnico da Patrocinadora ao Serpros. Foi disponibilizada no SerproDrive, tanto para o CA quanto para o COAUD, a apresentação Acompanhamento das ações do Serpros decorrentes de orientações ou recomendações, com informações concernentes às recomendações realizadas e atendidas pelo Serpros - Fundo Multipatrocinado (Serpros). **2.1.** Perguntado se as recomendações realizadas pela Auditoria Interna (AUDIN) estão dentro do prazo de

atendimento, foi respondido que sim. **2.2.** Perguntado quanto teve o início o processo relacionado ao Grupo Porcão e quando esse processo deverá ser encerrado, foi respondido que essas questões seriam averiguadas junto à Diretoria do Serpros. **2.3.** Considerando que o Serpros realizou seu investimento no Grupo Porcão através de debêntures, foi perguntado se elas eram automaticamente conversíveis, foi respondido que não, mas que foram transformadas em ações a partir de uma decisão da Diretoria do Serpros, constituída na época. O Presidente do Comitê de Auditoria lembrou a todos da existência de ações via FIP. **2.4. Opinião do COAUD** - O senhor Mauro Rodrigues Uchôa, em nome dos demais membros do COAUD, respondeu ao Presidente do CA que o Comitê não apreciou ou avaliou esse material antecipadamente e que tomou conhecimento dele concomitantemente ao CA, motivo pelo qual não terá condições de emitir opinião. O senhor Luis Felipe Salin Monteiro, solicitou (c) que o COAUD se aproprie desse assunto e encaminhe sua opinião ao Conselho de Administração. **3. RESULTADO DO 3º TRIMESTRE DE 2020 DO SERPROS** - Permaneceram na reunião para tratar do assunto os senhores Antônio de Pádua Ferreira Passos, Daniel Azevedo Pansani e Mauro Antônio Faraco. Também participaram da reunião a senhora Ana Maria Mallmann Costi, Diretora-Presidente do Serpros e os senhores Carlos Luiz Moreira de Oliveira, Diretor de Segurança e de Administração e Sérgio Ricardo Vieira, Diretor de Investimento. Foi disponibilizado no SerproDrive, tanto para o CA quanto para o COAUD, o Resumo Executivo com informações relativas ao Balancete do 3º Trimestre de 2020 do Serpros, com os fatos definidos pelos valores constantes dos balancetes no período de janeiro a setembro de 2020. **3.1.** Perguntado se o Serpros já realizou estudo de impactos considerando eventuais saques em razão do PDV, foi respondido que sim. O Diretor de Segurança do Serpros também informou que os resgates não causariam impactos negativos. **3.2.** Perguntado o que é contemplado no Plano de Gestão Administrativa (PGA), foi respondido que o PGA abarca o todo o custo administrativo para a gestão dos planos de previdência do Serpros. **3.3.** Perguntado qual seria a consequência do não cumprimento da meta atuarial do plano PS-II BD, o Presidente do COAUD respondeu que o valor não poderá exceder ao percentual permitido e que a Entidade informou ao Comitê que irá baixar a taxa de juros do PS-I e do PS-II, sem comprometer o percentual previsto na legislação. **3.4. Opinião do COAUD** - O senhor Mauro Rodrigues Uchôa, em nome

dos demais membros do COAUD, informou ao Presidente do CA que o Comitê tomou conhecimento da apresentação juntamente com o CA, motivo pelo qual não terá condições de emitir opinião. O senhor Luis Felipe Salin Monteiro, solicitou (d) que o COAUD aprecie o caso e encaminhe sua opinião ao Conselho de Administração. **4. PLANO DE TRABALHO ANUAL DO COAUD** - A convite do Presidente do CA o senhor Mauro Rodrigues Uchôa, em nome do Comitê de Auditoria, informou ao CA que o Comitê vem cumprindo o plano de trabalho aprovado e que o Comitê já está preparando o plano de trabalho para o ano de 2021. O Presidente do CA registrou ciência do assunto e solicitou (e) que o COAUD, na reunião de apresentação do plano de trabalho para o ano de 2021, também apresente o acompanhamento do plano de 2020, informando o que foi realizado, o que não foi realizado, se os recursos foram suficientes, as dificuldades que o COAUD tenha percebido e outras informações julgadas como relevantes. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião, às 11h50, e eu, Nilton Rocha de Araújo, por ordem do Presidente do Comitê, lavrei a presente Ata, que assinada por mim, foi apresentada dentro do prazo regimental para a assinatura dos Membros do Comitê.

MAURO RODRIGUES UCHÔA
Presidente

ADILSON HERRERO
Membro

ANTÔNIO EDSON MACIEL DOS SANTOS
Membro

Nilton Rocha de Araújo
Assessor
Secretaria-executiva do COAUD