

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA DA 22ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DE 9 DE DEZEMBRO DE 2020

Às 14h00 do dia 9 de dezembro de 2020, por videoconferência, realizou-se a 22ª Reunião Extraordinária de 2020 do Comitê de Auditoria do Serpro (COAUD), sob a presidência do senhor Mauro Rodrigues Uchôa, com a participação dos senhores Adilson Herrero e Antônio Edson Maciel dos Santos, Membros do Comitê. Também participou dos trabalhos do Colegiado, no exercício das atividades da Secretaria-executiva do Comitê, o senhor Nilton Rocha de Araújo, Assessor. **1. ABERTURA** - O Presidente do Comitê abriu a reunião, verificando a presença do quórum e fazendo a leitura da pauta do dia. **2. RISCOS ESTRATÉGICOS 2021** - A convite do Presidente do COAUD participaram da reunião os senhores Tiago de Andrade Lima Coelho, Superintendente de Controles, Riscos e Conformidade (SUPCR), Francisco de Assis da Silva Ribeiro, Gerente do Departamento de Controles Internos e Riscos e Aluysio Pinto Marques Junior, Gerente da Divisão de Integridade. Foram disponibilizados no SerproDrive os seguintes documentos: (i) Quadro dos Riscos Estratégicos 2020, avaliados pelo Comitê de Governança e Riscos do Serpro (COGRS); (ii) Quadro com os Riscos Estratégicos aprovados pela Diretoria Executiva (DIREX), com a visão do Conselho de Administração; (iii) Quadro consolidado dos Riscos Estratégicos aprovados; e (iv) , apresentação Planejamento Estratégico e Riscos Estratégicos 2020-2024 Ciclo 2021. **2.1.** Perguntado se o Serpro contrata ou contratou alguma empresa de consultoria para elaborar o planejamento estratégico, foi respondido que não. O Colegiado solicitou (a) uma apresentação do Departamento de Gestão da Estratégia Empresarial acerca do detalhamento do Planejamento Estratégico 2021 e das metas estabelecidas. Encerrada a apresentação o Colegiado realizou as seguintes considerações: que a apresentação deve ser resumida para apresentação ao Conselho de Administração, que os títulos dos riscos devem ser autoexplicativos, que em relação ao Risco RE01 e RE06, a taxonomia (classificação e a descrição do risco), está descrito como um risco do cliente e não do Serpro, cujo risco seria perda de receita, no primeiro, e baixa rentabilidade, no segundo, que em relação aos Riscos RE03, RE04, o ideal é que o título seja reduzido, que em relação ao Risco RE05, o risco é de “ineficiência operacional” e não de “eficiência operacional”, nos casos de riscos o que se mede são os

pontos negativos, que em relação ao Risco RE07, o título mais adequado seria “concorrência com o mercado privado”, que em relação ao Risco RE08, o título deve ser melhor adequado, por exemplo, mudança de controle acionário, que em relação ao Riscos RE09 e RE10, os título poderiam ser respectivamente, “disponibilidade de ambiente tecnológico” e “perda de competitividade”. O Comitê enfatizou quanto à necessidade da criação de um Mapa ou Matriz de Riscos, em vez de apresentar uma planilha, mostrando nos quadrantes a classificação dos riscos conforme sua grandeza e recomendou (b) que seja elaborado um Mapa de Riscos.

2.2. Perguntado se a SUPCR possui riscos catalogados ou uma lista com os principais riscos do Serpro, foi respondido que sim. Diante da resposta, o Comitê ressaltou que a discussão tem que ser baseada no catálogo ou lista dos riscos. O Colegiado comentou que não identificou, na apresentação, aspectos de como esses riscos se comportaram no ano anterior, quais os controles foram implantados, quais as ações foram feitas, como os riscos se comportaram na matriz de riscos residuais. O Colegiado registrou ciência do assunto.

3. RELATÓRIO DE INTEGRIDADE DO 3º TRIMESTRE DE 2020 - A convite do Presidente do COAUD os senhores Tiago de Andrade, Francisco de Assis e Aluysio Pinto, permaneceram na reunião para tratar do assunto. Foram disponibilizados no SerproDrive os seguintes documentos: (i) Relatório de Integridade do 3º Trimestre de 2020; (ii) Apresentação do Relatório de Integridade. Em relação à revisão da Política de Transações com Partes Relacionadas, o Comitê informou que aguarda a remessa dos documentos com a revisão e considerações propostas na 21ª Reunião Ordinária do COAUD, de 12 de novembro de 2020.

3.1. Em relação às dimensões do Programa Corporativo de Integridade, a Análise Periódica de Riscos, foi perguntado se é utilizado o mesmo método de avaliação para os riscos operacionais e estratégicos, foi respondido que a metodologia aplicada é a mesma.

3.2. Em relação ao Monitoramento, Medidas de Remediação e Aplicação de Penalidades, foi perguntado qual a interligação entre as 31 denúncias recebidas pela Ouvidoria, os 37 processos encerrados pela Corregedoria e as 5 apurações encerradas pela Comissão de Ética do Serpro (CES), foi respondido que, no momento, não é possível fazer uma interligação entre elas. O Colegiado registrou ciência do assunto. Encerradas as apresentações, às 16h10, os membros do COAUD interromperam suas atividades e aguardaram a convocação para a reunião trimestral com a Diretoria Executiva.

4.

REUNIÃO TRIMESTRAL COM A DIRETORIA EXECUTIVA (DIREX) - Os Membros do COAUD, conforme anteriormente programado, às 18h10, retomaram sua Reunião Extraordinária, para participar da 49ª Reunião Ordinária de 2020 da Diretoria Executiva com o objetivo de discutir acerca dos temas indicados abaixo: **4.1. Plano Nacional de Desestatização (PND)** - O senhor Gileno Gurjão Barreto, Diretor-Presidente, informou ao Comitê que nos últimos 30 dias, o PND não apresentou evolução. 4.1.1. Perguntado se o PND tem causado algum impacto motivacional entre os empregados do Serpro, foi respondido que internamente esse impacto não foi percebido. **4.2. Plano de Demissão Voluntária (PDV)** - 4.2.1. Perguntado se o PDV foi bem sucedido, quando comparado às Ações de Preparação para Aposentadoria anteriores, o senhor Gileno Gurjão respondeu que sim. 4.2.2. Perguntado se a Empresa realizou um levantamento qualitativo em relação à saída dos empregados, o senhor Wilson Biancardi Coury, Diretor de Desenvolvimento Humano, respondeu que essa questão foi tratada antes mesmo do início do processo, o que resultou na constatação da necessidade de se preparar sucessores, bem como a transmissão do conhecimento, em determinadas funções. 4.2.3. Perguntado se a saída dos técnicos poderia gerar algum risco, o senhor Ricardo Cezar de Moura Jucá, Diretor de Desenvolvimento, respondeu que sua diretoria já havia iniciado um processo para aferir o tipo de risco implicado com a saída das pessoas e identificar o prazo necessário para a transmissão do conhecimento. O COAUD comentou quanto à importância da criação de ações pela Diretoria de Desenvolvimento Humano, para que o conhecimento não permaneça vinculado à uma única pessoa. O senhor Ricardo Jucá também comentou quanto à existência de um risco estratégico com ações de mitigação associadas a esse risco e a execução de um plano de ação para identificar e tratar essa situação em toda a Empresa. Prosseguindo com a resposta, o senhor Antonino dos Santos Guerra Neto, Diretor de Operações, informou que sua diretoria se reorganizou em detrimento da saída dos empregados. **4.3. Centro de Processamento de Dados (CPD)/SP** - O senhor Antonino Guerra informou ao Comitê que, sendo uma situação crítica, não existe a opção de não se fazer nada em São Paulo e que se optou pela contratação de container, mas o TCU não entendeu prudente suspender o processo. 4.3.1. Perguntado se o TCU questionou acerca de aspectos técnicos do projeto ou estão ligados aos processo licitatórios, o senhor Antonino Guerra respondeu que o TCU

comparou os valores, mas de maneira equivocada. O senhor André de Cesero, Diretor de Relacionamento com Clientes, informou ao Comitê que a decisão tomada pelo Serpro vai na direção da economicidade. O Colegiado registrou ciência dos assuntos. Encerradas as apresentações, às 19h10, os membros do COAUD retomaram suas atividades. **5. PRÓXIMA REUNIÃO** - O Colegiado confirmou a data da 24ª Reunião Ordinária de 2020, no dia 15 de dezembro de 2020, a partir das 9h00. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às 19h20, 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