

## COMITÊ DE AUDITORIA

### ATA DA 11ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 4 DE JUNHO DE 2020

Às 14h00 do dia 4 de junho de 2020, por videoconferência, realizou-se a 11ª Reunião Ordinária de 2020 do Comitê de Auditoria do Serpro (COAUD), sob a presidência do senhor Mauro Rodrigues Uchôa, com a participação do senhor Luiz Cláudio Moraes, Membro do Comitê. Também participaram dos trabalhos do Colegiado, o senhor Andre Henrique Fagundes Schirmer e a senhora Márcia Cristina Alves dos Santos Borges, Assessores, 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. COMUNICADOS E INFORMES - 2.1. Atas** - Foram disponibilizados no SerproDrive as Atas da 4ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal e da 12ª Reunião Ordinária da Diretoria Executiva. **2.2. Comunicados** - Foram disponibilizados no SerproDrive os seguintes comunicados: (i) Desempenho do Planejamento Estratégico de Janeiro a Abril/2020; e (ii) Processo Seletivo de Membro para o Comitê de Auditoria do Serpro. **3. DEMANDA DE REUNIÕES ANTERIORES - 3.1. Ata assinada** - Foi assinada a Ata da 8ª Reunião Extraordinária. **4. AÇÕES DO SERPRO PARA ENFRENTAMENTO DA PANDEMIA** - A convite do Presidente do COAUD participaram da reunião o senhor Wilson Biancardi Coury, Diretor da Diretoria de Desenvolvimento Humano (DIDHM) e a senhora Catia Gontijo Rezende, Superintendente da Superintendência de Gestão de Pessoas (SUPGP). Foi disponibilizado no SerproDrive a apresentação elaborada pela DIDHM que discorreu sobre: (i) a decisão de adotar o trabalho domiciliar para toda a Empresa, que foi realizada em três etapas, finalizando a última etapa em 18 de março de 2020, na qual toda a empresa iniciou o trabalho domiciliar, exceto atividades vinculadas a serviços essenciais; (ii) análise do retorno seguro ao trabalho e possibilidade de empregados de grupos de risco permanecerem em trabalho remoto; (iii) sistemática oferecida aos empregados que estão em trabalho domiciliar e também aos que tiveram diagnóstico positivo de Coronavírus ou seus familiares; (iv) ações para

manutenção do ritmo de trabalho e entregas; (v) ações implementadas para a preservação das disponibilidades financeiras do Serpro; e (vi) informação sobre o término do regime de trabalho domiciliar, que será realizado conforme decisão da Diretoria. Foi destacado durante a apresentação que o Serpro foi uma das primeiras empresas a liberar todos os empregados para o trabalho domiciliar, bem como disponibilizar no plano de saúde o teste da Covid-19 e que foi criada uma sala de crise, para tratar, principalmente, os casos de cidades que entraram em colapso. **4.1**

Perguntado se algum empregado da Empresa foi acometido com a Covid-19, foi respondido que sim. **4.2.** Perguntado como o Serpro está tratando a questão das localidades em que as atividades estão voltando ao normal, foi respondido que a Diretoria discute isso em todas as reuniões e que é necessário conciliar com as necessidades empresariais. **4.3.** Perguntado como foi resolvida a necessidade de equipamentos para empregados trabalharem em *home office*, foi respondido que ocorreram casos específicos de empregados que não tinham equipamentos, para os quais foram disponibilizados computadores e também para aqueles que precisavam de uma configuração muito específica, devido às atividades que executam. O Colegiado tomou ciência do assunto e sugeriu que a Empresa avaliasse quais atividades poderiam se manter à distância, mesmo após o final da pandemia, com visitas periódicas dos empregados ao Serpro, com foco em manter este modelo de operação e quiçá permitir maior produtividade.

**5. DESENVOLVIMENTO DE SOLUÇÕES (DIDES)** - A convite do Presidente do COAUD participaram da reunião o senhor Ricardo Cezar de Moura Juca, Diretor da Diretoria de Desenvolvimento (DIDES) e a senhora Maria Leonilia Figueiredo Holanda, Assessora de Diretoria, para realizar a apresentação semestral da Diretoria de Desenvolvimento. Foi disponibilizado no SerproDrive a apresentação DIDES Administração e Operação de Ambientes de TI, que abordou: (i) Modelo de Gestão por Domínio, que engloba foco no cliente com entrega de valor, desenvolvimento de pessoas e times, pensamento crítico e sistêmico, gestão de mudanças e tolerância ao erro; (ii) Ciclo PDCA, que proporciona a visão de celeridade e de aperfeiçoamento dos processos; (iii) Benefícios e a gestão por domínio de negócio; (iv) Unifica - Processo de Desenvolvimento; e (v) Principais entregas e resultados da evolução da Diretoria de

Desenvolvimento de uma estrutura voltada para processo, para uma estratégia de autonomia dos times, com foco em negócio. **5.1.** Perguntado sobre quais os riscos e os benefícios da mudança, foi respondido que o novo processo é menos oneroso porque se consegue entregar mais com os mesmos recursos, mas que ainda tem uma parte do legado que é preciso se trabalhar. Em relação à gestão de riscos, foi respondido que os riscos estão mapeados e são geridos conforme o processo de gestão de riscos da Empresa, que existe uma norma específica sobre o processo, que as informações estão mapeadas em uma ferramenta de gestão de risco e que a DIDES trabalha para a mitigação dos riscos. **5.2.** Perguntado se a empresa está trabalhando para ser mais competitiva e repassar os ganhos desse novo modelo para os clientes, foi informado que existe um Comitê de Negócios, no qual este assunto é analisado, com foco também em contribuir com a transformação digital. O Colegiado registrou ciência do assunto.

**6. ADMINISTRAÇÃO E OPERAÇÃO DE AMBIENTE DE TI (DIOPE)** - A convite do Presidente do COAUD participaram da reunião os senhores Antonino dos Santos Guerra Neto, Diretor da Diretoria de Operações (DIOPE), Elvis Zamith Vilar Evangelista, Superintendente da Superintendência de Planejamento, Especificação e Negociação de Contratos e Gestão dos Recursos de TI (SUPEC), Gilberto de Oliveira Netto, Superintendente da Superintendência de Produtos e Serviços - Operações (SUPOP), Heitor Rapcinski, Superintendente da Superintendência de Produtos e Serviços - Centro de Dados (SUPCD), João Vieira de Almeida Junior, Superintendente da Superintendência de Segurança da Informação (SUPSI) e a senhora Zuleika Aparecida Silva, Assessora de Diretoria, para realizar a apresentação semestral da Diretoria de Operações. Foi disponibilizado no SerproDrive a apresentação DIOPE Administração e Operação de Ambientes de TI & Papel e Atuação. A apresentação discorreu sob os seguintes pontos: (i) a estrutura organizacional da Diretoria que é composta pela SUPCD, SUPOP, SUPEC, SUPSI e COADM; (ii) o papel, a estrutura, serviços e principais projetos de cada uma das superintências; e (iii) o valor priorizado de investimento previsto no Plano Diretor de Tecnologia da Informação - PDTI e que foi incorporado à SUPEC um departamento com atribuições sobre o ciclo de vida de tecnologia. **6.1.** Perguntado sobre a gestão de riscos em relação ao acesso remoto à rede Serpro, foi

informado que os riscos estão mitigados e que foi disponibilizado para os empregados a rede o-VPN (Rede Privada Virtual), com filtro de segurança e também um antivírus na nuvem. **6.2.** Perguntado sobre como foi o processo de transferência do mainframe, foi informado que foi realizado conforme o planejado e que não houve nenhum incidente. **6.3.** Perguntado se o trabalho em *home office* comprometeu a qualidade dos serviços prestados pela Empresa, foi respondido que não teve nenhum problema, que no início foi necessário um trabalho intenso com a área de segurança, que os times se adaptaram muito bem ao *home office*, que o desempenho é analisado periodicamente e que o diretor da DIOPE realiza reuniões semanais com os gerentes de departamento das superintendências. O Colegiado registrou ciência do assunto.

**7. ACOMPANHAMENTO DAS ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA (AUDIN)** - A convite do Presidente do COAUD participaram da reunião os senhores Carlos Moraes de Jesus, Auditor Interno, titular da Auditoria Interna (AUDIN) e Marcos José Perini, Gerente da Coordenação de Auditoria em Gestão de Aquisições, Contratos e Logística e as senhoras Renata Nunes Lazzarini, Gerente da Coordenação de Auditoria em Gestão Financeira, Maria Juliane Leite Mendonça Macedo, Gerente da Coordenação de Atendimento a Fiscalizações e Controle, e Milena Rocha Leite, Gerente da Coordenação de Auditoria na Entidade de Previdência Complementar. Foi disponibilizado no SerproDrive a apresentação Auditoria Interna, contemplando três assuntos: Recrutamento Interno da AUDIN; Trabalhos encerrados em maio/2020; e Perspectivas de revisão PAINT/2020. **7.1. Recrutamento Interno da AUDIN** - foram apresentados o processo e o resultado do recrutamento interno realizado pela AUDIN para recomposição da equipe de auditores da Auditoria Interna, o qual foi construído considerando o Modelo IA-CM de capacidade em auditoria, em especial os KPA 2.2, 3.3, 3.5 - Lacunas de conhecimentos, Perfil por Coordenação, Desenvolvimento e Recrutamento de auditores. **7.2. Trabalhos encerrados em maio/2020** - foram encerrados três relatórios em maio/2020: (i) Relatório 2020/001 - trabalho com foco em *compliance* contratual e ênfase na fase de planejamento das contratações; (ii) Relatório 2020/006 - com o objetivo de avaliar aspectos da gestão financeira e de despesas administrativas da EFPC Serpros; e (iii) Relatório 2020/007 - trabalho com o objetivo

de implementar auditoria contínua no processo de folha de pagamento, buscando redução de custos e resultando em apontamentos relacionados à sobreposição de sobreaviso e indenização de horas extras. O Colegiado registrou ciência dos assuntos e solicitou que a Superintendência de Controladoria (SUPCO) informe a este Colegiado (a) quais foram as providências tomadas pela Empresa em relação ao reconhecimento e atualização do valor das Letras Fiscais do Tesouro de Santa Catarina (LFTSC), realizado pelo Serpros - Fundo Multipatrocinado e (b) qual elemento garante o potencial benefício que este reconhecimento gerará para a Empresa, à luz da atualização do Pronunciamento Técnico CPC 00. Por fim, solicitou que a Superintendência de Estratégia, Comunicação e Marketing (SUPEM) apresente ao COAUD (c) o processo de elaboração e monitoramento do Plano Diretor de Tecnologia da Informação - PDTI.

**7.3 Perspectiva de revisão do PAINT/2020:** foram apresentadas perspectivas para alteração de quatro trabalhos de auditoria previstos para 2020, quais sejam (i) 2020/006 - Proposta separar em dois trabalhos, em função do aumento do tempo de respostas pelo Serpros; (ii) 2020/011 - Proposta de permuta com a auditoria do último trimestre, considerando que medidas no contexto da pandemia impactaram nas inspeções físicas de patrimônio e infraestrutura; (iii) 2020/013 - Proposta de auditoria exploratória sobre aspectos operacionais do processo “Coordenar Gestão de Custos” em substituição a contratação externa, visando aprofundar conhecimentos sobre os controles internos e propor abordagens de auditoria sobre a contabilização de custos e a geração de relatórios para tomada de decisões empresariais; e (iv) - Proposta de substituir a avaliação do nível de capacidade do Serpro em Governança de TI, prevista no PAINT/2020, por consultoria sobre maturidade em TI, usando como referência CMMI, com TOGAF, COBIT 5 ou ITIL. Perguntado sobre a disponibilidade de recursos e capacidade técnica da equipe da AUDIN para realizar a consultoria, foi respondido que há recursos disponíveis e capacitados para realizar o referido trabalho. O Colegiado registrou ciência do assunto e não apresentou objeção para que a proposta seja apreciada pelo Conselho de Administração.

**8. ASSUNTOS DIVERSOS** - Por decisão do Colegiado o assunto referente às Ações e Atuação do Comitê de Elegibilidade foi transferido para a 13ª Reunião Ordinária. **9. PRÓXIMA**

**REUNIÃO** - O Colegiado confirmou a data da 9ª Reunião Extraordinária de 2020, no dia 17 de junho de 2020. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião, às 18h20, e eu, Márcia Cristina Alves dos Santos Borges, por ordem do Presidente do Comitê, lavrei a presente Ata, que vai assinada pelos Membros do Comitê e por mim.



**MAURO RODRIGUES UCHÔA**  
Presidente



**LUIZ CLÁUDIO MORAES**  
Membro



**Márcia Cristina Alves dos Santos Borges**  
Assessora  
Secretaria-executiva do COAUD