

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA DA 16ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 31 DE AGOSTO DE 2021

Às 9h do dia 31 de agosto de 2021, com a aprovação do colegiado, realizou-se por videoconferência a 16ª Reunião Ordinária de 2021 do Comitê de Auditoria Estatutária - COAUD do Serviço Federal de Processamento de Dados - Serpro, 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 fizeram-se presentes, durante os trabalhos do colegiado, os senhores Nilton Rocha de Araújo e André Henrique Fagundes Schirmer, no exercício das atividades da 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 Disponibilizadas - Foram disponibilizadas para conhecimento e acompanhamento, no repositório corporativo de documentos do colegiado, as seguintes atas: **2.1.1. Conselho de Administração** - 7ª Reunião Ordinária de 2021 e 17ª, 18ª e 19ª Reuniões Extraordinárias de 2021; **2.1.2. Diretoria Executiva** - 23ª e 26ª Reuniões Ordinárias de 2021.

2.2. Informes - Foi disponibilizada a seguinte documentação no repositório corporativo de documentos do colegiado: (i) E-mail datado de 17 de agosto de 2021, encaminhado ao COAUD pelo Diretor de Administração, referente a manifestação do Ministério Público Federal - MPF quanto a habilitação do Serpros como assistentes de acusação na Operação Rizoma; (ii) Manifestação do MPF; (iii) Indicadores do Planejamento Estratégico de TI - PETI do 2º trimestre de 2021; e (iv) Norma RC 003 - v. 03 - Contratos de Receita. O colegiado registrou ciência dos assuntos.

3. DEMANDA DE REUNIÕES ANTERIORES - Foram disponibilizados no repositório corporativo de documentos do colegiado as seguintes informações referentes às solicitações do Comitê: **3.1.** Estudo Técnico Preliminar nº. 551, referente a contratação de empresa prestadora de serviço de consultoria especializada em gestão de riscos e controles internos; **3.2.** Resposta da Superintendência de Organização, Processos e Projetos; e **3.3.** Relatório 1º semestre/2021 Ouvidoria do Serpro, atualizado. O colegiado registrou ciência dos assuntos.

4. ACOMPANHAMENTO DO PAINT - Com a aprovação do Presidente do Comitê, participou da apresentação do assunto o Gerente do Departamento de Auditoria em Gestão de Aquisições, senhor Marcos José Perini.

4.1. Aquisição de

Solução de Data Center Modular Certificado Tier III - Foram disponibilizados no repositório corporativo os seguintes documentos: (i) Nota de Auditoria 021, referente a análise em processo de aquisição de Solução “*turn key*” de Data Center Modular Certificado Tier III, em forma de solução única, escalável e móvel e sua manutenção; (ii) Considerações da Superintendência de Planejamento, Especificação e Negociação das Contratações e Gestão dos Recursos de TI - SUPEC à Nota de Auditoria 021; (iii) Pesquisa realizada pela Auditoria Interna no Portal de Compras do Governo Federal; e (iv) E-mail expedido pela Auditoria Interna, datado de 25 de agosto de 2021, encaminhando ao Comitê a Nota de Auditoria 021. Os documentos decorrem de trabalho ordinário de *compliance* pela Auditoria Interna - AUDIN, por meio da designação de auditoria 2021/005, previamente aprovada no respectivo PAINT e indicam que a Diretoria de Operações - DIOPE apresentou as justificativas aos apontamentos realizados pelos Órgãos de Controle e realizou melhorias no atual processo de contratação. Perguntado se a AUDIN está confortável diante da contratação, foi respondido que, dentro das atribuições de auditoria e diante da análise apresentada, sim. Perguntado se a AUDIN vê algum indício de fraude ou de favorecimento na contratação, foi respondido que com base na documentação apresentada, não. Perguntado se a análise realizada foi baseada na documentação apresentada ou se foi realizada alguma outra pesquisa ou consultadas outras fontes, foi respondido que a AUDIN verificou a documentação apresentada pela DIOPE/SUPEC, e também consultou no Portal de Compras do Governo Federal a existência de contratações similares, além do histórico de apontamentos dos órgãos de controle para esse caso. Perguntado se com base na documentação apresentada e nas pesquisas realizadas a AUDIN está confortável com o processo de contratação, foi respondido nos mesmos termos que sim. Em consideração ao conteúdo expresso no item “3.d” do TCU, o Comitê foi informado da preocupação da AUDIN em relação à pesquisa de mercado apresentada pela DIOPE/SUPEC em relação a contratações similares pela administração pública, cumprindo registrar a dificuldade em comparar o custo por rack, tendo em vista as diferenças de especificação, complexidade e porte das soluções.

4.2. Relatório Final de Auditoria 2021/003 - Foram disponibilizados no repositório corporativo os seguintes documentos: (i) Sumário Executivo do Relatório de Auditoria 2021/003; e (ii) Auditoria 2021/003 Relatório Final. Os documentos apresentam a avaliação da conformidade da gestão patrimonial, com enfoque nos

procedimentos de alienação de imóveis e de desfazimento de bens móveis, conforme item 1.3 do PAINT 2021 e constatam que, embora haja regularidade na condução dos processos de alienação de bens móveis e imóveis pela Superintendência de Centro de Serviços - SUPCS, há necessidade de provimento e estruturação de controles não formalizados, com o intuito de aprimorar a avaliação quanto aos aspectos de eficácia e eficiência. Perguntado qual a opinião da AUDIN sobre a condução do tema pela administração, foi informado que a administração está realizando as ações necessárias, mas encontra dificuldades em relação à dependência dos órgãos externos para a emissão dos relatórios ou documentos necessários para as adequações e para a emissão dos certificados. Perguntado se a AUDIN tem conhecimento de que outras empresas passam pela mesma dificuldade, foi respondido que a Auditoria não fez essa avaliação. O colegiado comentou que esse assunto traz desconforto em razão da demora na resolução das pendências, tendo em vista que no caso de sinistro, os administradores serão responsabilizados. O Comitê registrou ciência dos assuntos e solicitou: 4.3. que a Superintendência de Centro de Serviços - SUPCS atualize ao Comitê o status da situação dos imóveis do Serpro em relação ao último relatório de acompanhamento; e 4.4. que a AUDIN reporte ao Comitê informações atualizadas quanto ao atendimento das referidas recomendações sobre gestão patrimonial. Convocados a participar, mediante videoconferência, da 8ª Reunião Ordinária de 2021 do Conselho de Administração, os membros do COAUD, conforme anteriormente programado, às 9h35, interromperam sua própria Reunião Ordinária que estava em curso para participar das apresentações mencionadas a seguir. **5. ACOMPANHAMENTO DAS AÇÕES DO SERPROS DECORRENTES DE ORIENTAÇÃO OU RECOMENDAÇÃO** - Foram disponibilizados no repositório corporativo os seguintes documentos: (i) Acompanhamento das Recomendações e Orientações 2º Trimestre/2021; (ii) Ofício nº. 012727/2021/DIRAD - Recomendações do Comitê de Auditoria; (iii) Ofício nº. 012724/2021/DIRAD - Acompanhamento dos Planos de Ação da EFPC; e (iv) Ofício SUPCO/CODGC/COSER 014045/2021 - Relatório de Auditoria Interna AUDIN nº. 2021/018. O COAUD registrou ciência do assunto mediante a participação na 8ª Reunião Ordinária de 2021 do Conselho de Administração do Serpro, conforme registro em ata da referida reunião. **6. ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DO 2º TRIMESTRE DE 2021** - Foi disponibilizado no repositório corporativo o documento Acompanhamento

dos Investimentos e Suplementação Orçamentária 2º Trimestre/2021. O COAUD registrou ciência do assunto mediante a participação na 8ª Reunião Ordinária de 2021 do Conselho de Administração do Serpro, conforme registro em ata da referida reunião.

7. ACOMPANHAMENTO DO RESULTADO EMPRESARIAL DO 2º TRIMESTRE DE 2021 - Foram disponibilizados no repositório corporativo os seguintes documentos: (i)

Apresentação do Relatório Econômico Financeiro Junho 2021; (ii) Relatório Econômico-financeiro 2º Trimestre - 2021; (iii) Demonstrações Financeiras e Notas Explicativas - 2º Trimestre 2021; e (iv) Minuta do Relatório do Auditor Independente. O COAUD registrou ciência do assunto mediante a participação na 8ª Reunião Ordinária de 2021 do Conselho de Administração do Serpro, conforme registro em ata da referida reunião.

8. ACOMPANHAMENTO DAS METAS E RESULTADOS DO RVA DO 2º TRIMESTRE DE 2021 - Foi disponibilizado no repositório corporativo o documento Acompanhamento Programas PLR e RVA 2º trimestre - 2021. O COAUD registrou ciência do assunto mediante a participação na 8ª Reunião Ordinária de 2021 do Conselho de Administração do Serpro, conforme registro em ata da referida reunião.

9. ACOMPANHAMENTO DAS METAS DO PROGRAMA PLR DO 2º TRIMESTRE DE 2021 - Foi disponibilizado no repositório corporativo o documento Acompanhamento Programas PLR e RVA 2º trimestre - 2021. O COAUD registrou ciência do assunto mediante a participação na 8ª Reunião Ordinária de 2021 do Conselho de Administração do Serpro, conforme registro em ata da referida reunião. Encerradas as apresentações, às 11h10, os membros do COAUD retomaram suas atividades.

10. ACOMPANHAMENTO DAS ATIVIDADES DA AUDIN - Com a aprovação do Presidente do Comitê, participou da apresentação do assunto o Gerente do Departamento de Auditoria em Gestão de Aquisições, senhor Marcos José Perini. Foi disponibilizado no repositório corporativo o documento Acompanhamento da Auditoria Interna 2021/8. O documento atualiza o *status* das atividades da Auditoria Interna - AUDIN, até o mês de agosto de 2021 e destaca o Relatório de Auditoria 2021/019, que avalia os controles que subsidiam a elaboração das Demonstrações Contábeis do Serpros. O colegiado registrou ciência do assunto e recomendou 10.1 que a AUDIN apresente proposta de um relatório de acompanhamento que evidencie aspectos mensuráveis relacionados ao cumprimento e execução do PAINT. Às 12h10, a reunião do Comitê de Auditoria foi interrompida e, conforme anteriormente programado, retomada às 15h30, para participar das apresentações programadas da reunião do

Conselho de Administração, listadas a seguir. **11. REVISÃO DO PAINT 2021** - Foi disponibilizado no repositório corporativo o documento Proposta de Revisão do PAINT 2021. O COAUD registrou ciência do assunto mediante a participação na 8ª Reunião Ordinária de 2021 do Conselho de Administração do Serpro, conforme registro em ata da referida reunião. **12. ACOMPANHAMENTO DO RELATÓRIO DE AUDITORIA: FUNDO MULTIPATROCINADO - SERPROS** - Foram disponibilizados no repositório corporativo os seguintes documentos: (i) Resumo Executivo do Relatório de Auditoria 2021/019; e (ii) Relatório de Auditoria 2021/019. O COAUD registrou ciência do assunto mediante a participação na 8ª Reunião Ordinária de 2021 do Conselho de Administração do Serpro, conforme registro em ata da referida reunião. **13. ACOMPANHAMENTO DO RELATÓRIO DE GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS DO 2º TRIMESTRE DE 2021** - Foram disponibilizados no repositório corporativo os seguintes documentos: (i) Gestão de Riscos e Controles Internos 2º Trimestre de 2021; (ii) Desempenho Corporativo da Gestão de Riscos e Controles Internos; e (iii) Resumo Executivo DIJUG/SUPCR - RE 259/2021 - Relatório Executivo de Gestão de Riscos e Controles - 2º Trimestre 2021. O COAUD registrou ciência do assunto mediante a participação na 8ª Reunião Ordinária de 2021 do Conselho de Administração do Serpro, conforme registro em ata da referida reunião. **14. REVISÃO DO PLANO DE GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS DE 2021** - Foram disponibilizados no repositório corporativo os seguintes documentos: (i) Gestão de Riscos e Controles Internos Revisão do Plano de 2021; (ii) Plano de Gestão de Riscos e Controles Internos Exercício 2021; e (iii) Nota Técnica DIJUG/SUPCR - NT 182/2021 - Revisão do Plano de Gestão de Riscos e Controles Internos 2021. O COAUD registrou ciência do assunto mediante a participação na 8ª Reunião Ordinária de 2021 do Conselho de Administração do Serpro, conforme registro em ata da referida reunião. **15. ASSUNTOS DIVERSOS** - **15.1.** Por deliberação do colegiado, a 18ª reunião ordinária, marcada para dia 28 de setembro, foi antecipada para o dia 27, às 14h. **15.2.** Foram apuradas no mês de agosto de 2021 o cumprimento de 9h20 de jornada de trabalho mediante a realização de reuniões do Comitê. O colegiado apontou a realização de 6h40 de jornada complementar para a leitura e estudo dos documentos afetos aos assuntos pautados. **16. PRÓXIMA REUNIÃO** - O Colegiado confirmou a data da 17ª Reunião Ordinária de 2021, para o dia 9 de setembro de 2021, a partir das 14h. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às 16h30, e eu, Nilton Rocha

de Araújo, por ordem do Presidente do Comitê, lavrei a presente Ata, que foi apresentada dentro do prazo regimental para a assinatura dos membros do Comitê e por mim.

MAURO RODRIGUES UCHÔA
Presidente

ADILSON HERRERO
Membro

ANTÔNIO EDSON MACIEL DOS SANTOS
Membro

NILTON ROCHA DE ARAÚJO
Secretário-executivo