

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA DA 24ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 14 DE DEZEMBRO DE 2021

Às 9h do dia 14 de dezembro de 2021, utilizando recursos de videoconferência, com a aprovação do colegiado, realizou-se a 24ª 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 se fizeram presentes, durante os trabalhos do colegiado, os senhores André Henrique Fagundes Schirmer e Nilton Rocha de Araújo e a senhora Débora Gamarski, 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 da Diretoria Executiva: 38ª e 40ª Reuniões Ordinárias de 2021 e 3ª e 7ª Reunião Extraordinária de 2021.

2.2. Comunicados – Foi disponibilizado no repositório corporativo de documentos do colegiado o comunicado “Serpro recebe certificação máxima em índice de governança”.

2.3. Informes – Foram disponibilizados no repositório corporativo de documentos do colegiado os seguintes informes:

2.3.1. Norma CF-001 v3 – Procedimentos Contábeis.

2.3.2. Norma RI-002 v2 - Gestão da Conformidade Institucional.

2.3.3. Ofício Circular SEI nº 4654/2021/ME - Limite do Orçamento de Investimento.

2.3.5. Informações quanto ao atendimento do Ofício Circular SEI nº 4653/2021/ME, encaminhado pelo Diretor de Administração.

2.3.6. A Secretaria-Executiva ressaltou a importância de os membros do Comitê de Auditoria realizarem o Plano de Capacitação dos Membros Sociais e Estatutários - Edição 2021, em atendimento ao art. 42 do Decreto 8.945/2016, comunicando que os cursos ficarão disponíveis para acesso até o dia 31 de dezembro de 2021. O colegiado registrou ciência dos assuntos e solicitou:

2.4. O agendamento de reunião com a Superintendência de Controle, Riscos e Conformidade para apresentar a Norma RI-002.

3. DEMANDA DE REUNIÕES ANTERIORES – Foram disponibilizadas para conhecimento e acompanhamento, no repositório corporativo de documentos do colegiado, as seguintes informações:

3.1. Divergência entre o relatório de enquadramento e relatório de riscos do Serpros – (i) Repostas ao Ofício DP 095/2021 de 19 de Outubro de 2021 – Serpro RSGP - 1º Semestre de 2021; e (ii)

Resposta ao Conselho de Administração. **3.2. Regularização da documentação da Regional Porto Alegre** – (i) Atualização quanto ao estágio da regularização da documentação da Regional Porto Alegre; (ii) Plano de Ação e Cronograma PPCI/Habite-se (Porto Alegre); e (iii) Alvará de Prevenção e Proteção Contra Incêndio - APPCI nº 8448. O colegiado registrou ciência dos assuntos. **4. RECOMENDAÇÕES E ORIENTAÇÕES AO SERPROS** – Com a aprovação do Presidente do Comitê, participaram da apresentação do assunto o Diretor Presidente do Serpros, senhor Wilson Biancardi Coury, o Diretor de Investimentos do Serpros, senhor Sérgio Ricardo Vieira, a Gerente de Governança, Riscos e *Compliance* do Serpros, senhora Patrícia Nascimento Fontes. Também participaram da reunião como convidadas a Superintendente de Gestão Financeira, senhora Ana Maria Mallmann Costi e a Gerente do Departamento de Assessoramento na Supervisão do Serpros, senhora Renata Moreira dos Santos. **4.1. Recomendações 2020/005-01a e 06a** – Foi disponibilizado no repositório corporativo o documento “Acompanhamento sobre o andamento/evolução das recomendações 2020/005-01a e 06-a, da AUDIN do Serpro”. Em relação a recomendação 2020/005-01a, o Comitê foi informado que o Plano de Continuidade de Negócios do Serpros - PCN, foi revisado pela Diretoria da Entidade e aprovado pelo Conselho Deliberativo. No que concerne à recomendação 2020/005-06a, o COAUD foi informado que, considerando a aprovação da Declaração de Apetite a Riscos 2021 - DAR pelo Conselho Deliberativo, foram construídos Indicadores de Riscos específicos com base nos insumos fornecidos pelas áreas do Serpros ao Setor de Riscos, Controles Internos e *Compliance*, visando o estabelecimento de métricas para mensuração periódica dos Riscos Estratégicos mais críticos. **4.2. Passivo Contingente** – Foram disponibilizados no repositório corporativo os seguintes documentos: (i) Apresentação sobre o Passivo Contingente; e (ii) Planilha com os dados relativos ao Passivo Contingente do Serpros. Questionados sobre o andamento da ação relacionada ao grupo Porcão, foi respondido que o Serpros ganhou a arbitragem e aguarda a homologação da justiça. Questionados se a Diretoria do Serpros se sente confortável com a classificação de “Possível” nas ações de desapropriação, foi respondido que sim. O colegiado registrou ciência dos assuntos. **5. CONTROLES INTERNOS DO SERPROS** – Com a aprovação do Presidente do Comitê, participaram da apresentação do assunto o Diretor Presidente do Serpros, senhor Wilson Biancardi Coury, o Diretor de Investimentos do Serpros, senhor Sérgio Ricardo Vieira, a Gerente de Governança, Riscos e *Compliance* do Serpros, senhora Patrícia Nascimento Fontes. Também participaram da reunião como convidadas a Superintendente de Gestão

Financeira, senhora Ana Maria Mallmann Costi e a Gerente do Departamento de Assessoramento na Supervisão do Serpros, senhora Renata Moreira dos Santos. **5.1. Investimentos FIA Vinci Mosaico** – Foi disponibilizado no repositório corporativo o documento “Informações acerca da recomendação relacionada ao investimento FIA Vinci Mosaico”. O documento esclarece que a Diretoria Executiva do Serpros, amparada pela decisão do Comitê de Aplicações - CAP da Entidade de que a recomendação de aporte no ativo não estava em desacordo com os manuais internos, aprovou a operação. **5.2. Cadastro Negativo de Prestadores de Serviços** – Foi disponibilizado no repositório corporativo o e-mail enviado pelo Serpros, datado de 26 de novembro de 2021, informando que o Serpros possui como prática o tratamento de informações com fins de avaliação de integridade reputacional, no que se refere à contratação de prestadores de serviços, empregados e parceiros de negócios e que foi elaborado normativo específico que estabelece diretrizes fundamentais, assegurando de forma preventiva e contínua possíveis riscos de imagem e reputação da Entidade. O colegiado registrou ciência dos assuntos. **6. GESTÃO DE RISCOS DO SERPROS** – Com a aprovação do Presidente do Comitê, participaram da apresentação do assunto o Diretor Presidente do Serpros, senhor Wilson Biancardi Coury, o Diretor de Investimentos do Serpros, senhor Sérgio Ricardo Vieira, a Gerente de Governança, Riscos e *Compliance* do Serpros, senhora Patrícia Nascimento Fontes. Também participaram da reunião como convidadas a Superintendente de Gestão Financeira, senhora Ana Maria Mallmann Costi e a Gerente do Departamento de Assessoramento na Supervisão do Serpros, senhora Renata Moreira dos Santos. **6.1. Riscos Atuariais** – Foi disponibilizado no repositório corporativo o documento “Apresentação sobre a revisão dos aspectos relacionados aos riscos atuariais do fundo de pensão”. O Comitê foi informado que os riscos avaliados apresentaram risco residual muito baixo em razão da aderência aos controles e que foram realizados testes para certificação dos controles. **6.2. Declaração de Appetite a Riscos 2021** – Foram disponibilizados no repositório corporativo os seguintes documentos: (i) Declaração de Appetite a Riscos 2021 – DAR; e (ii) Apresentação sobre a DAR 2021 do Serpros. O colegiado registrou ciência do assunto e solicitou: **6.3. Que o Serpros realize uma nova apresentação que demonstre de forma estruturada, o que a Entidade possui em matéria de riscos (quais os principais riscos, como eles são geridos, qual o método utilizado, nível de impacto e ocorrência). Convocados a participar, mediante videoconferência, da 12ª Reunião Ordinária de 2021 do Conselho de Administração, os membros do COAUD, conforme anteriormente programado, às 10h30, interromperam sua própria Reunião Ordinária**

que estava em curso para participar das apresentações mencionadas a seguir. **7. PROPOSTA PROGRAMA DE REMUNERAÇÃO VARIÁVEL ANUAL – REGRAS E INDICADORES** – Foram disponibilizados no repositório corporativo os seguintes documentos: (i) RVA 2022; (ii) Programa de Remuneração Variável Anual dos Diretores do Serpro – PRVA 2022; (iii) Anexo I – Indicadores e Descrição; (iv) Anexo II - Histórico dos Indicadores; (v) Anexo III – Justificativas para as metas; (vi) Anexo IV – Quadro “De x Para” do Regulamento do Programa RVA; e (vii) Anexo VI – *Checklist* do Programa de RVA 2022. **7.1. Deflator de Desconto na RVA** – Foi disponibilizado no repositório corporativo o documento “Deflator da RVA”. O COAUD registrou ciência dos assuntos mediante a participação na 11ª Reunião Ordinária de 2021 do Conselho de Administração do Serpro, conforme registro em ata da referida reunião. **8. PROGRAMA PLR – METAS E RESULTADOS** – Foram disponibilizados no repositório corporativo os seguintes documentos: (i) Metas PLR 2022; (ii) Anexo I – Programa da PLR/2022; (iii) Anexo II – Indicador e Meta PLR/2022: Disponibilidade Média de Nível de Serviço; (iv) Anexo II – Indicador e Meta PLR/2022: Eficiência Operacional; (v) Anexo II – Indicador e Meta PLR/2022: Margem Líquida; e (vi) Anexo II – Indicador e Meta PLR/2022: Produtividade *per capita*. O COAUD registrou ciência do assunto mediante a participação na 11ª Reunião Ordinária de 2021 do Conselho de Administração do Serpro, conforme registro em ata da referida reunião. **9. RISCOS E OPORTUNIDADES DA ESTRATÉGIA DE LONGO PRAZO 2022/2026** – Foram disponibilizados no repositório corporativo os seguintes documentos: (i) Riscos Estratégicos 2022 - Propostos; (ii) Deliberação RI-019/2021 - Riscos Estratégicos 2022; e (iii) Anexo à Deliberação RI-019/2021. O COAUD registrou ciência do assunto mediante a participação na 11ª Reunião Ordinária de 2021 do Conselho de Administração do Serpro, conforme registro em ata da referida reunião. Encerradas as apresentações, às 12h35, os membros do COAUD retomaram suas atividades. **10. AVALIAÇÃO ATUARIAL BENEFÍCIO PÓS-EMPREGO – CPC Nº 33** – Por solicitação da Superintendente de Gestão Financeira o assunto foi retirado de pauta. **11. ASSUNTOS DIVERSOS – 11.1. Governança Corporativa** – Com a aprovação do Presidente do Comitê, participou da apresentação do assunto a Superintendente do Gabinete Institucional e Governança, senhora Adriane Martins de Paula. Foi disponibilizado no repositório corporativo o documento “Escritório de Governança e Estratégia Corporativas”, com as informações referentes às mudanças no Escritório de Governança e Estratégias Corporativas para o ano de 2022. O colegiado registrou ciência do assunto. **12. PRÓXIMA REUNIÃO** – O Colegiado confirmou a data da 11ª

Reunião Extraordinária de 2021, para o dia 17 de dezembro de 2021, a partir das 14h. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às 12h40, 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