

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA DA 2ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DE 14 DE ABRIL DE 2021

Às 14h do dia 14 de abril de 2021, por videoconferência, realizou-se a 2ª Reunião Extraordinária de 2021 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. COMUNICADOS E INFORMES** - Foram disponibilizadas no SerproDrive os seguintes documentos: **2.1. Atas** - (i) do Conselho de Administração, 2ª e 3ª reuniões ordinárias; e (ii) da Diretoria Executiva, 6ª reunião ordinária. **2.2. Comunicados** - (i) Plano Estratégico 2021 encerra o ciclo de fevereiro; e (ii) Desempenho do PE 2021 - janeiro-fevereiro. **2.3. Informes** - (i) Avaliação dos Gastos - 2020; (ii) Análise da Variação do Resultado 2020 versus 2019; (iii) Receita Operacional Bruta - 2020; e (iv) Indicadores Econômico-financeiros 2020. O Colegiado registrou ciência dos assuntos. **3. DEMANDA DE REUNIÕES ANTERIORES - 3.1. Atas** - Foram assinadas as Ata da 3ª e 4ª Reuniões Ordinárias. **3.2. Informações SUPCO** - Foi disponibilizado no SerproDrive o Informe DIRAD/SUPCO/SODGS - 002/2021, referente aos ajustes nas Notas Explicativas 31.1 e 35.4. O Colegiado registrou ciência dos assuntos. **4. ACOMPANHAMENTO DAS ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA** - A convite do Presidente do COAUD, participaram da reunião para tratar do assunto o senhor Carlos Moraes de Jesus, Auditor Interno e a senhora Maria Juliane Leite Mendonça Macedo, Gerente do Departamento de Assessoramento à Auditoria Interna e Externa. Foi disponibilizada no SerproDrive a apresentação *Quality Assessment (QA) - IIA Brasil - Análise de cenários*, com o objetivo de prestar informações concernentes à recomendação do Comitê à Auditoria Interna (AUDIN), referente a obtenção do Selo QA, concedido pelo The Institute of Internal Auditors (IIA). Após ouvir os argumentos do Auditor Interno, o Colegiado, considerando a maturidade da Auditoria Interna, o custo da obtenção, o risco do processo e a opção estratégica do Auditor Interno em realizar a pré-avaliação da qualidade como forma de mitigar o risco da não certificação, recomendou que a AUDIN realize a pré-avaliação da qualidade no ano em curso e que, em 2022, se submeta à avaliação final da qualidade. Encerrada a apresentação, o Colegiado registrou ciência do assunto e declarou não haver óbice ao encaminhamento do assunto ao Conselho de Administração e respectivo reforço do orçamento. **5. RELATÓRIO DE OUVIDORIA E CORREGEDORIA** - A convite do Presidente do

COAUD, participou da reunião para tratar do assunto a senhora Ana Beatriz de Carvalho Capparelli, Superintendente de Transparência, Ouvidoria e Corregedoria (SUPTR). Foram disponibilizados no SerproDrive os seguintes documentos: (i) Relatório da Ouvidoria 2020, que dispõe sobre o tratamento das manifestações, pedidos de acesso recebido e a transparência ativa e apresentados os números e informações avaliativas sobre as demandas atendidas, bem como outras ações e realizações do gerenciamento dos processos Gerir Manifestações e Prover Transparência; (ii) Relatório da Corregedoria 2020, que dispõe sobre o acolhimento das denúncias e comunicações e as respectivas atividades correcionais decorrentes para apuração e responsabilização de irregularidades disciplinares que denotam o caráter preventivo e punitivo do exercício correcional, bem como ações realizadas no gerenciamento do processo Gerir Atividades Correcionais; (iii) Infográfico Corregedoria Relatório Anual 2020; e (iv) Apresentação dos Relatórios da Ouvidoria e Corregedoria. O Colegiado ressaltou a necessidade de informações mais qualitativas e destacou, por exemplo, a ausência da descrição de quais são as denúncias mais relevantes, que causaram maior impacto no Serpro. **5.1.** Perguntado como são segregadas as atividades de Ouvidoria e de Corregedoria na SUPTR, foi respondido que a segregação de funções ocorre em nível de departamento, cujas titulares possuem respectivamente mandatos aprovados pelo Ministério da Transparência e Controladoria-Geral da União e concedidos pelo Conselho de Administração, em observância à legislação. **5.2.** Perguntado quais são os critérios para arquivamento das denúncias, foi respondido que o arquivamento é feito pela autoridade competente, ocorrendo em análise preliminar dos elementos mínimos da denúncia pela Ouvidoria ou em Juízo de Admissibilidade sem identificação de indícios mínimos de a autoria ou materialidade para admissão da denúncia pela Corregedoria ou em decisão de julgamento ou de análise de recurso de procedimentos correcionais e também foi dito que a Ouvidoria e Corregedoria são totalmente autônomas e independentes. **5.3.** Perguntado a quem a SUPTR se reporta, foi respondido que a área está subordinada administrativamente ao Diretor-Presidente, ao qual se reporta mediante a apresentação de relatórios à semelhança do que é feito com os Colegiados e que possui, como supervisores técnicos, os respectivos órgãos da CGU. O Colegiado registrou ciência do assunto e declarou não haver óbice ao encaminhamento do documento ao Conselho de Administração e solicitou (a) que a SUPTR elabore uma apresentação com o que é mais relevante e qual encaminhamento foi dado. **6. CARTA ANUAL DE POLÍTICAS PÚBLICAS E GOVERNANÇA - 2020/2021** - A convite do Presidente do COAUD, participaram da reunião para tratar do assunto o senhor Francisco de Assis da Silva Ribeiro, Gerente do Departamento de Secretaria de Governança e a senhora

Josiane Santos Costa Lima, Gerente da Divisão de Gestão da Governança Corporativa. Foram disponibilizados no SerproDrive os seguintes documentos: (i) Carta Anual de Políticas Públicas e Governança Corporativa 2020/2021, que reúne as principais informações relativas às práticas de políticas públicas e de governança corporativa adotadas pelo Serpro; e (ii) Apresentação da Carta Anual de Políticas Públicas e de Governança Corporativa 2020/2021. Encerrada a apresentação, o Colegiado registrou ciência do assunto e declarou não haver óbice ao encaminhamento do documento ao Conselho de Administração. **7. ASSUNTOS DIVERSOS - Transações com Partes Relacionadas** - Foi submetido para aprovação e autorização de encaminhamento ao Conselho de Administração e à Superintendente de Controles, Riscos e Conformidade (SUPCR), o documento Análise e Recomendações à Política de Transações com Partes Relacionadas do Serpro. O Colegiado aprovou o documento e autorizou seu encaminhamento. **8. PRÓXIMA REUNIÃO** - O Colegiado confirmou a data da 8ª Reunião Ordinária de 2021, para o dia 27 de abril de 2021, a partir das 11h. 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 vai assinada pelos membros do Comitê e por mim.

MAURO RODRIGUES UCHÔA
Presidente

ADILSON HERRERO
Membro

ANTÔNIO EDSON MACIEL DOS SANTOS
Membro

Nilton Rocha de Araújo
Assessor
Secretaria-executiva do COAUD