

## COMITÊ DE AUDITORIA

### ATA DA 4ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 23 DE FEVEREIRO DE 2021

Às 9h do dia 23 de fevereiro de 2021, por videoconferência, realizou-se a 4ª Reunião Ordinária 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 participaram dos trabalhos do Colegiado, no exercício das atividades de Secretaria-executiva do Comitê, o senhor Nilton Rocha de Araújo, Assessor, e a senhora Renata Pinheiro Gonsalves, Gerente de Departamento.

**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 disponibilizadas no SerproDrive as seguintes Atas: (i) do Conselho de Administração, 1ª reunião extraordinária; e (ii) da Diretoria Executiva, 49ª e 52ª reuniões ordinárias de 2020 e 2ª reunião ordinária de 2021.

**2.2. Comunicados** - Foram disponibilizados no SerproDrive os seguintes documentos: (i) Comunicado “Confirma o resultado final dos Indicadores Estratégicos de TI em 2020”; e (ii) Indicadores do Planejamento Estratégico de TI (PETI) - Dezembro/2020. O Colegiado registrou ciência dos assuntos.

**3. DEMANDA DE REUNIÕES ANTERIORES - 3.1. Informações do INGEP:** E-mail expedido pela Superintendência de Inteligência de Negócios (SUNIN), ao Departamento de Gestão da Estratégia Empresarial (INGEP), datado de 26 de janeiro de 2021, com respostas aos questionamentos do COAUD em relação aos clientes não OGU e *Corporate Venture*.

**3.2. Informações SUPCO** - E-mail expedido pela Superintendência de Controladoria (SUPCO), ao Departamento de Gestão da Estratégia Empresarial (INGEP), datado de 9 de fevereiro de 2021, com resposta ao questionamento do COAUD em relação aos Indicadores do Propósito de Transformação. O Colegiado registrou ciência dos assuntos.

**4. RELATÓRIO DE TRANSPARÊNCIA, OUVIDORIA E CORREGEDORIA 2020** - Por deliberação do Colegiado, o tema será transferido para uma próxima reunião ordinária.

**5. ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO 2020** - A convite do Presidente do COAUD, participaram da reunião para tratar do assunto o senhor Daniel Azevedo Pansani, Superintendente de Controladoria (SUPCO) e a senhora Maria Helena da Silva Rodrigues, Gerente da Divisão de Políticas, Normas e Demonstrações Contábeis. A reunião objetivou viabilizar a transmissão das orientações do Comitê de Auditoria para o encerramento do exercício à SUPCO. Durante a transmissão das orientações do COAUD para a Controladoria, o Comitê realizou os seguintes questionamentos:

**5.1.** Perguntada qual a perspectiva da Controladoria em relação a opinião

da auditoria independente, foi respondido que a auditoria já iniciou o trabalho de avaliação das demonstrações e que no decorrer do exercício a Controladoria realiza consultas junto à auditoria com o objetivo de verificar a existência de pontos passíveis de ênfases ou ressalvas de modo a trabalhar preventivamente neles. **5.2.** Perguntado se as eventuais ocorrências são apontadas pela Controladoria ou pela auditoria independente, foi respondido que as ocorrências são identificadas tanto pela auditoria quando realiza seus testes, quanto pela Controladoria e que em razão da auditoria trimestral das contas do Serpro, o encerramento do exercício não apresenta surpresas. A SUPCO informou ao COAUD que acrescenta, em nota adicional, os impactos do resultado nos indicadores corporativos. O Colegiado comentou que, segundo o CPC 00, as informações contábeis devem ser neutras e recomendou que a Controladoria avalie se esse tipo de informação não estaria descumprindo a direção dada pelo normativo e recomendou que no encerramento do exercício de 2020 a nota não seja divulgada. O Colegiado registrou ciência do assunto.

## **6. RELATÓRIO DA AUDITORIA INDEPENDENTE EXERCÍCIO 2020**

- Por deliberação do Colegiado, o assunto será tratado na próxima reunião ordinária.

## **7. RELATÓRIO DE CONFORMIDADE INSTITUCIONAL DO 2º SEMESTRE DE 2020**

- A convite do Presidente do COAUD, participaram da reunião para tratar do assunto as senhoras Ana Flávia Bastos Guedes Resende, Superintendente de Controles, Riscos e Conformidade e Maria Francisca Dutra, Gerente do Departamento de Conformidade e Integridade e o senhor Rafael Henrique Ferreira, Gerente da Divisão de Conformidade. Foram disponibilizados no SerproDrive os seguintes documentos: (i) Relatório de Conformidade do 2º Semestre de 2020; e (ii) Apresentação Relatório de Conformidade Institucional 2ª Semestre de 2020. O Relatório objetiva apresentar as atividades realizadas em atendimento ao preconizado no inciso IX do art. 2º da Resolução CGPAR 18, esclarece que as atividades desenvolvidas são desdobramentos do Plano Anual de Conformidade 2020 e destaca três pontos, a saber: (i) as Avaliações de Conformidade, que têm como objetivo determinar se um produto, processo ou serviço atende aos parâmetros definidos; (ii) os Alertas de Conformidade, que apresentam as ações e os instrumentos utilizados na prevenção da não conformidade; e (iii) a Melhoria Contínua, contendo as ações realizadas pela área com o objetivo de aperfeiçoar os processos estabelecidos. **7.1.** Perguntado se entre os alertas de conformidade em acompanhamento existe algum que seja grave, foi respondido que não. **7.2.** Perguntado se existe alguma não conformidade grave que não esteja sendo tratada, foi respondido que não e que as duas não conformidades existentes devem ser concluídas no exercício corrente. O Colegiado registrou ciência do assunto.

## **8. RELATÓRIO ANUAL DO COAUD EXERCÍCIO 2020**

- Foi disponibilizado no SerproDrive a

versão preliminar do Relatório Anual do Comitê de Auditoria Exercício 2020. Após apreciação do documento o Comitê aceitou que o senhor Antônio Edson apresente uma nova proposta para o documento. **9. PARTICIPAÇÃO NA REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO** - Convocados a participar, mediante videoconferência, da 2ª Reunião Ordinária de 2021 do Conselho de Administração (CA), os Membros do COAUD, conforme anteriormente programado, às 11h50, assistiram as seguintes apresentações: (i) Relatório de Atividades de Gestão de Riscos e Controles Internos; (ii) Relatório dos Riscos Relacionados à LGPD; e (iii) Acompanhamento das Ações do Serpros. Encerradas as apresentações, às 12h40, os membros do COAUD retomaram suas atividades. **10. ASSUNTOS DIVERSOS - 10.1. Acompanhamento das Atividades da AUDIN** - Foi disponibilizado no SerproDrive o documento Acompanhamento da Auditoria Interna, contendo informações referentes aos trabalhos da AUDIN relativas ao mês de fevereiro de 2021. O Colegiado registrou ciência do assunto. **10.2.** Foram apuradas no mês de fevereiro de 2021 o cumprimento de 7h30 de jornada de trabalho mediante a realização de reuniões do Comitê. O Colegiado apontou a realização de 8h30 de jornada complementar para a leitura e estudo dos documentos afetos aos assuntos pautados para as reuniões. **11. PRÓXIMA REUNIÃO** - O Colegiado confirmou a data da 5ª Reunião Ordinária de 2021 para o dia 4 de março de 2021, a partir das 14h. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às 13h, 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