

CONSELHO FISCAL

ATA DA 10ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 27 DE OUTUBRO DE 2021

Às 8h30 do dia 27 de outubro de 2021, utilizando recursos de videoconferência, com aprovação do colegiado, realizou-se a 10ª Reunião Ordinária de 2021 do Conselho Fiscal do Serviço Federal de Processamento de Dados – Serpro, sob a presidência do Conselheiro Rodrigo Rebouças Marcondes, com a participação dos Conselheiros Marcelo Dias Varella e Fabrício Stobienia de Lima. Fizeram-se presentes, também, durante os trabalhos do colegiado, representando a Auditoria Interna, o Auditor Interno, senhor Carlos Moraes de Jesus, além dos senhores André Henrique Fagundes Schirmer e Débora Gamarski, secretários-executivos da reunião. **1. ABERTURA** – O Presidente do Conselho Fiscal 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. Diretoria Executiva** - 30ª Reunião Ordinária de 2021, 32ª Reunião Ordinária de 2021 e 34ª Reunião Ordinária de 2021. O colegiado registrou ciência dos assuntos. **3. ACOMPANHAMENTO DAS AQUISIÇÕES E CONTRATAÇÕES** – Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, o Superintendente de Aquisições e Contratos, senhor Roni Roniere Souza Cantuária Alves e o Gerente do Departamento de Coordenação de Auditoria em Gestão de Aquisições, Contratos e Logística, senhor Marcos José Perini. Foram disponibilizados ao colegiado no repositório corporativo de documentos do colegiado os seguintes documentos: **(i)** Relatório Contratos de Despesa - set _ 2021; **(ii)** Documentos relativos ao Contrato RG 100703, a saber: a) 08 ABF_0625_2021_SUPEC_PD 241-INEXIGIBILIDADE-ACR-ORACLE, b) 15 Despacho compras 0118132021 3108 0908, c) PB 007702021 v6, d) pbx-1-InsumoETP-ACS-ORACLE2021final3, e) pbx-2-InsumoparaoETP_Oracle2021, f) pbx-9-CartaABES, g) pbx-20-ETP533-2021-ACS; **(iii)** Documentos relativos ao Contrato RG 100927, a saber: a) 14 ABF-LFL-0508-2021-PD0187-IBM 13jul v2, b) 20 Despacho de compras 0094082021 1607 1650, c) 21 Despacho analise paracer tecnico 0094082021 1907 1123, d) 22 Despacho de compras 0094082021 1907 1138, e) PB 0056620221 v8, f) pbx-1-ETP459-2021APROVADO, g) pbx-17-CARTAABES36.593SUP.PREMIUM, h) pbx-18-CARTAABES36.636zVM, i) pbx-19-

CARTAABES36.720AVP, j) pbx-20-CARTAABES36.861, k) pbx-21-CARTAABES36.862, l) pbx-22-CARTAABES36.863, m) pbx-23-CARTAABES36.864, n) pbx-24-CARTAABES36.890, o) pbx-28-CARTAABES37.089LINUX; **(iv)** Documentos relativos ao Contrato RG 102337, a saber: a) 10 Despacho compras 0131642021 2409 1743, b) 11 Despacho SUPEC 0131642021 2409 1805, c) 12 Despacho Compras 0131642021 2409 1813, d) 15 ABF 0780-2021_ GABSA_ INEXIGIBILIDADE_IBM_WATSON, e) pbx-12-ETP583APROVADO, f) pbx-14-CARTAABES37.508, g) pbx-14-INSUMOPARAETP, h) TB 010032021 v4; **(v)** Documentos relativos ao Contrato RG 102355, a saber: a) PAQ Parecer Juridico 0800-2021 20211004 144257939, b) SISCOR reposta; **(vi)** Documentos relativos ao Contrato RG 102387, a saber: 09 MPR_0675_2021_Contrato de despesa_Audidores internos_Inexigibilidade, b) 19 Despacho compras analise SIJUS 0125812021 0609 1546, c) PB 006702021 v3, d) pbx-1-ETPversaofinal. O colegiado foi informado que no mês de setembro não houve nenhuma contratação na modalidade de dispensa pelo valor. Questionados se havia outras empresas que pudessem emitir a certificação tratada no contrato com o IA Brasil, foi informado que o IA Brasil é a única empresa que emite esta certificação. Questionados se todas as recomendações indicadas no parecer jurídico do contato RG 100703 foram efetivamente tratadas, foi respondido que sim. Questionados sobre o processo de contratação, se na hipótese de haver uma solicitação de alteração em uma minuta de contratação seria produzida uma nova minuta, foi respondido que não, e que todas as solicitações e correções são consolidadas e já é produzido um contrato corrigido. Questionados se os contratos são encaminhados em conjunto com a documentação enviada foi respondido que esta não é a prática atual. Por solicitação do Auditor Interno, o Superintendente de Aquisições e Contratos trouxe ao colegiado informações sobre medidas que estão sendo tomadas em relação ao contrato com a Berlin Finance. A SUPGA utilizou os apontamentos da AUDIN e da área de integridade sobre a referida contratação e adotou algumas medidas, a saber: i) Na gestão administrativa, estão sendo corrigidas falhas relacionadas à autuação tempestiva de documentos; ii) A empresa foi solicitada a preencher os formulários do novo processo de integridade; iii) As recomendações técnicas levantadas pela AUDIN foram encaminhadas para a gestão técnica para a adoção de providências. O colegiado registrou a ciência do assunto e solicitou: 3.1. Que a partir do próximo mês, a documentação das contratações que contiverem informações detalhadas contenha também a versão final do contrato. 4.

RELATÓRIO DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, o Auditor Interno, senhor Carlos Moraes de Jesus, o Gerente do Departamento de Coordenação de Auditoria em Gestão de Aquisições, Contratos e Logística, senhor Marcos José Perini, a Gerente do Departamento de Assessoramento à Auditoria Interna e Externa, senhora Maria Juliane Leite Mendonça Macedo e a Gerente do Departamento de Auditoria Contábil e Financeira, senhora Renata Nunes Lazzarini. Foi disponibilizada no repositório corporativo de documentos do colegiado a seguinte documentação: (i) Sumário Executivo - CF outubro 2021 e (ii) Anexo detalhado - Controle Interno e Externo outubro 2021, contendo as informações referentes às ações dos Órgãos de Fiscalização e Controle Interno e Externo, relativo ao período de 18/09/2021 a 15/10/2021. O representante da Auditoria Interna deu conhecimento sobre: **4.1. TCU - 4.1.1. Representação sobre supostas irregularidades referentes à utilização da plataforma de dados DATAVALID pelo Serpro.** A Autoridade Nacional de Proteção de Dados - ANPD se manifestou no âmbito do processo do Datavalid. Maiores detalhes conforme descrito na referida Nota Técnica. **4.1.2. TCU - Acompanhamento da gestão de plataformas de compartilhamento de dados colocadas à disposição dos órgãos e das entidades da Administração Pública Federal.** O TCU exarou o Acórdão nº 2279/2021 - TCU – Plenário e solicitou a Sefti que acompanhe itens do acórdão no âmbito do monitoramento do Acórdão 598/2018. **4.1.3. TCU - Representação PE 385/2021 - Contratação de suporte técnico on-site especializado em soluções baseadas no Software de GRC e Continuidade de Negócios "RSA Archer Suíte".** O Serpro encaminhou resposta à oitiva do TCU, porém este ainda não se pronunciou sobre a resposta apresentada. **4.1.4 TCU - Fiscalização, com objetivo obter dados e avaliar a adoção, pelas organizações públicas federais, de controles críticos para a gestão de Segurança Cibernética (SegCiber).** O TCU comunicou o início de fiscalização, com o objetivo obter dados e avaliar a adoção, pelas organizações públicas federais, de controles críticos para a gestão de Segurança Cibernética (SegCiber). **4.2. CGU - 4.2.1. Nota Técnica 2392 - Contratação DC Modular.** Conforme tratativas com o Ministério da Economia, a CGU emitiu Nota Técnica de modo a instruir a aprovação prévia da contratação do DC Modular por aquele Ministério. **4.2.2. CGU - Trabalho de auditoria com o objetivo de avaliar o Contrato nº 73.353/2020, celebrado entre o Serpro e a empresa Pricewaterhouse Coopers (PwC).** A CGU solicitou

adequações na resposta apresentada pelo Serpro quanto à marcação de sigilo no relatório final relativo à auditoria no contrato 73.353. O Serpro encaminhou resposta para a CGU.

4.3. AUDITORIA INTERNA - 4.3.1 - Encerramento de trabalhos de Auditoria. Relatório de Auditoria - 2021/002 - Avaliação de aspectos de governança, com foco na gestão de

Riscos Estratégicos pelo Serpros - alínea (f) do Art. 1º da Resolução da Comissão Interministerial de Governança Corporativa e de Administração de Participações Societárias da União - CGPAR nº 9/2016. Achados e recomendações conforme relatório final de auditoria 2021/002.

4.3.2. AUDITORIA INTERNA - Relatório de Auditoria - 2021/014 - Avaliar o processo de “Gerenciar Assessoramento Jurídico” visando a redução da exposição do Serpro aos riscos trabalhistas, por meio de controles preventivos junto à

gestão. Achados e recomendações conforme relatório final de auditoria 2021/014.

4.3.3. AUDITORIA INTERNA - Nota de Auditoria - 017 - Resultado de análise pela Auditoria Interna nos controles preventivos para riscos jurídicos relacionados à responsabilidade

solidária/subsidiária. Síntese conforme NA 017.

4.3.4. AUDITORIA INTERNA - Nota de Auditoria – 2021/023 – No âmbito do trabalho 2021/005 - Análise em processo de contratação de serviços de pagamento por meio eletrônico. Síntese conforme NA 023.

4.4. Acompanhamento do Plano de Auditoria Interna – PAINT 2021 - Trabalhos de auditoria apresentados assim que concluídos. Até o presente momento, dos 26 trabalhos de auditoria

planejados no PAINT/2021, 12 encontram-se encerrados, 13 estão em andamento e 1 foi cancelado. Conforme revisão do PAINT/2021, aprovada pelo Conselho de Administração

na 8ª RDO de 31/08/2021, o trabalho previsto no item 4.2 do PAINT, relacionado ao acompanhamento da migração para o Centro de Dados Modular foi cancelado em virtude da nova contratação ainda estar em trâmite.

O colegiado registrou ciência dos assuntos.

5. ACOMPANHAMENTO DA EVOLUÇÃO DO PLANO DE METAS SOBRE O BENEFÍCIO DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE E ACOMPANHAMENTO DA CONTABILIDADE RELATIVA À GESTÃO DE BENEFÍCIO DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE – Participaram da apresentação

dos assuntos, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, o Superintendente de Controladoria, senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana, a Gerente do Departamento Contábil, senhora Carla Ribeiro Alves Marques, a Gerente do Departamento de Gestão da Saúde e dos Benefícios, senhora Camila Borges Farias, o Gerente do Departamento de Auditoria em Gestão Empresarial e Pessoas, senhor Nilson Romero Michiles Junior e o Gerente da Divisão de Gestão da Relação com Beneficiários do Plano de Saúde, senhor

Igor Roney Nunes. Foi disponibilizada no repositório corporativo de documentos do colegiado a seguinte documentação: **(i)** CF - PLANO DE METAS - OUTUBRO_2021 E INF COMPLEM; **(ii)** 01 Segregação Contabilidade Plano de Saúde; **(iii)** 02 Acompanhamento Contabilidade 2020 PAS_SERPRO. A apresentação abordou os seguintes temas: (i) Comparativo entre o percentual de representação do BAS na folha de pagamento do Serpro (3,68%) e outras Autogestões; (ii) Comparativo entre o percentual de custeio do BAS pelo Serpro (31,16%) e pelos beneficiários (68,84%), em relação aos mesmos dados de outras Autogestões; (iii) Valores totais aportados pelo Serpro (R\$3.763.381,42); (iv) Dados das Metas de 2021, com informações detalhadas: a) Descrição e origem da meta, b) Ações Previstas, c) Prazo de Implantação, d) Área responsável pela implementação, e) Indicadores e evidência de cumprimento das metas, e f) Estado de conclusividade do item (status). O colegiado foi ainda informado que a CGPAR 23 foi suspensa em setembro do corrente ano entretanto a empresa continuará acompanhando os indicadores originalmente previstos na referida norma, como boa prática de gestão. O colegiado registrou ciência do assunto.

6. AVALIAÇÃO DOS PASSIVOS CONTINGENTES - Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, o Superintendente Jurídico, senhor Juliano Couto Gondim Naves, o Superintendente de Controladoria, senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana, a Gerente do Departamento Contábil, senhora Carla Ribeiro Alves Marques, e a Gerente do Departamento de Auditoria Contábil e Financeira, senhora Renata Nunes Lazzarini. Foi disponibilizada no repositório corporativo de documentos do colegiado a seguinte documentação: Comportamento Provisões Judiciais 2021. A apresentação abordou os seguintes temas: (i) Saldo de Provisão Judicial, acumulado até o terceiro trimestre de 2021, incluindo dados de evolução desde 2020 e nos trimestres anteriores de 2021, indicando uma elevação de 30,4% (R\$111,9 milhões de reais) do segundo trimestre para o terceiro trimestre de 2021, com detalhamento dos valores de ingresso de processos e de majoração da provisão; (ii) Composição da Provisão para os processos de acordo com as categorias: Trabalhistas, Estratégicos, Interno, Cíveis, Não Estratégicos e Externo; (iii) Movimentação do Saldo Provisionado; (iv) Principais processos, de acordo com os valores provisionados. O colegiado foi informado que foi realizado um alinhamento entre as áreas da empresa, para tornar mais objetivo o risco de sucumbência das ações judiciais. Foi realizada uma segregação, em que a Superintendência Jurídica continuará com suas atribuições de fazer

os cálculos jurídicos, determinando o valor estimado do passivo e o risco do processo, dentre as classificações de remoto, provável e possível, enquanto a Superintendência de Controladoria, atendendo ao CPC 25, fará o reconhecimento da provisão. Questionados se há alguma causa de pedir comum que se sobressaia e sobre a qual se possam desenvolver medidas preventivas pré-judiciais, foi respondido que o passivo judicial do Serpro é consequência dos planos de carreira ao longo do tempo. Cerca de 40% das ações dizem respeito à incorporação de uma função comissionada técnica de acordo com uma norma que já não está em vigor. O colegiado foi ainda informado que hoje em dia não há nenhuma grande ação decorrente de ato de gestão recente. O colegiado registrou ciência do assunto.

7. ACOMPANHAMENTO DA REGULARIDADE FISCAL - Foi disponibilizada no repositório corporativo a seguinte documentação: Certidoes de Regularidade Fiscal (21102021). Ao exame do material apresentado, o colegiado registrou ciência do assunto.

8. ACOMPANHAMENTO DO PLANEJAMENTO FINANCEIRO - Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, o Gerente do Departamento de Gestão de Contas a Pagar, senhor Josimar Pereira de Souza, e a Gerente do Departamento de Auditoria Contábil e Financeira, senhora Renata Nunes Lazzarini. Foi disponibilizada no repositório corporativo de documentos do colegiado a seguinte documentação: **(i)** 18.10.2021 - 09 SETEMBRO CONSOLIDADO - FLUXO DE CAIXA REALIZADO; **(ii)** 18.10.2021 - REL DE INADIMPLENCIA DE CLIENTES – 2010 a 30.09.2021. A apresentação abordou os seguintes temas: (i) Acompanhamento do Fluxo de Caixa de 2021 com detalhamento: a) entradas gerais, b) pessoal e encargos, c) dividendos, d) investimentos do exercício atual, e) investimentos de exercicios anteriores, f) custeio do exercício total, g) custeio de exercicios anteriores, h) tributos vinculados ao recebimento e ao faturamento, i) Total de Saídas, j) Saldo da Aplicação Financeira BB/CEF Fundo Extramercado, k) Rendimento bruto das aplicações financeiras BB/CEF Fundo Extramercado, l) Resgate da Aplicação Financeira BB/CEF Fundo Extramercado, m) Saldo da Aplicação Financeira BB/CEF Fundo Extramercado (Depósito Caução), n) Saldo em Contas Correntes e o) Saldo Total. Estes dados foram apresentados em seu total de acordo com o realizado até setembro de 2021 e projetado de janeiro a dezembro de 2021. Diante do quadro favorável no fluxo de caixa da empresa, questionado sobre qual é normalmente o destino do resultado positivo, foi respondido que em 2021 há previsão de investimento em tecnologia, em valores superiores a R\$200.000.000,00 (duzentos milhões de reais). O

colegiado também foi informado que em 2021 foram pagos 50% (cinquenta por cento) de dividendos, ao invés do limite mínimo de 25% previsto em lei. Questionado sobre qual é o rendimento médio mensal nas aplicações no Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal, foi respondido que em setembro de 2021 a rentabilidade foi de 0,38% ao mês, no ano de 2021 até o momento foi de 1,16% e no acumulado dos últimos doze meses foi de 2,29%. Questionado sobre qual seria a taxa de administração cobrada do Serpro, foi respondido que o valor é de 0,10% do saldo. O colegiado foi informado ainda que as aplicações das Empresas Públicas obedecem à Portaria BACEN 3284. Questionado sobre o aumento do índice de inadimplência ao longo do ano, o colegiado foi informado que historicamente o índice cai significativamente no último trimestre do ano quando se completa todo o faturamento relativo ao exercício. A previsão é de que para este ano, o índice final se situe no patamar de 1,15%. O colegiado registrou ciência do assunto.

9. ACOMPANHAMENTO DA ADIMPLÊNCIA A COMPROMISSOS FINANCEIROS – Foi disponibilizado ao colegiado no repositório do SerproDrive o seguinte documento: 2021 10 19 SerproMail SUPGF _ Secretaria Executiva. A declaração firmada no referido documento, pelo Gerente do Departamento de Gestão de Contas a Pagar, senhor Josimar Pereira de Souza, é transcrita a seguir, para registro: “Declaramos ao Conselho Fiscal que o Serpro encontra-se adimplente em todos os pagamentos devidos nos seus contratos firmados, como nos benefícios dos seus empregados (plano de saúde/dental, FGTS, SERPROS) e tributos próprios (IR, CSLL, COFINS/PASEP, INSS) ou de terceiros no ano de 2021, até a presente data 19/10/2021.” O colegiado registrou ciência do assunto.

10. INFORME DO PROCESSO DE DESESTATIZAÇÃO – (Assunto caracterizado como Informação Sigilosa amparada pela Lei 12.527/2011)

11.

PRÓXIMA REUNIÃO - O colegiado confirmou a data da 11ª Reunião Ordinária de 2021 para o dia 25 de novembro de 2021, a partir das 8h30. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às 11h45 e eu, André Henrique Fagundes Schirmer, por ordem do Presidente do Conselho Fiscal, lavrei a presente Ata, que foi apresentada, dentro do prazo regimental, para ser assinada pelos Conselheiros e por mim.



RODRIGO REBOUÇAS MARCONDES

Presidente do Conselho



MARCELO DIAS VARELLA

Conselheiro



FABRÍCIO STOBINIENIA DE LIMA

Conselheiro



ANDRÉ HENRIQUE FAGUNDES

SCHIRMER

Secretário-Executivo