

## CONSELHO FISCAL

### ATA DA 11ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 25 DE NOVEMBRO DE 2021

Às 8h30 do dia 25 de novembro de 2021, utilizando recursos de videoconferência, com aprovação do colegiado, realizou-se a 11ª 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 Nilton Rocha de Araújo, 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** - 28ª Reunião Ordinária de 2021, 33ª Reunião Ordinária de 2021, 4ª Reunião Extraordinária de 2021 e 5ª. Reunião Extraordinária de 2021; **2.1.2. Conselho de Administração** - 9ª Reunião Ordinária de 2021, 10ª Reunião Ordinária de 2021, 21ª Reunião Extraordinária de 2021 e 22ª. Reunião Extraordinária de 2021; **2.1.3. Comitê de Auditoria** - 16ª Reunião Ordinária de 2021, 18ª Reunião Ordinária de 2021, 20ª Reunião Ordinária de 2021 e 8ª Reunião Extraordinária de 2021; **2.2 – Informes** – Foram disponibilizados para conhecimento e acompanhamento, no repositório corporativo de documentos do colegiado, os seguintes informes: **2.2.1** – Extrato de Ata DIREX RDE08, sobre a aprovação da Estratégia de Longo Prazo 2022 – 2026, Plano Estratégico e Plano Estratégico de Negócio 2022 e sobre o Programa de Participação nos lucros – PPLR 2022-2023; **2.2.2** – Acórdão 2431\_2021 – TCU; **2.2.3** – Minuta de Novo Regimento Interno do Conselho Fiscal. O colegiado registrou ciência dos assuntos e solicitou: **2.3. Que o exame da minuta do novo Regimento Interno seja realizado em reunião próxima.**

**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 - outubro 2021; **(ii)** Documentos relativos ao Contrato RG 102962, a saber: a) contrato RG 102962, b) Parecer Jurídico 08292021 - PE12332021 - RG1303169, c) SAP 0902 2020 PARECER JURIDICO 19 11 2020; **(iii)** Documentos relativos ao Contrato RG 103169, a saber: a) contrato RG 103169, b) 20 Despacho de compras 0094082021 1607 1650, c) parecer, d) pbx-1-CARTAABINNEG-0261p21, e) pbx-20-ETP619APROVADO, f) Projeto Básico SUPEC 01042-2021; **(iv)** Documentos relativos ao Contrato RG 103499, a saber: a) contrato RG 103499, b) Parecer Jurídico 08362021 - 12482021 - RG103499 (2), c) parecer; **(v)** Documentos relativos ao Contrato RG 103503, a saber: a) contrato RG 103503, b) PAQ Parecer 01200-2021 20211018 135041772, c) PAQ Parecer 01200-2021 20211018 135110408, d) Parecer Jurídico 08162021 - 12002021 - RG103503 (2), e) pbx-13-ETP, f) pbx-13-ExclusividadeBRyACT, g) Projeto Básico SUPEC 00899-2021; **(vi)** Documentos relativos ao Contrato RG 103583, a saber: a) contrato RG 103583, b) Parecer Jurídico 0446\_2021 - Clausula LGPD, c) SAP 0902 2020 MAT E PEQUENOS SERVICOS MINUTA DE EDITAL VISTADA 19 11 2020, d) SAP 0902 2020 PARECER JURIDICO 19 11 2020. **(vii)** Documentos relativos ao Contrato RG 103944, a saber: a) contrato RG 103944, b) Declaracao\_Exclusividade, c) etp613, d) parecer juridico 0833.2021, e) Projeto Básico SUPEM 01060\_2021, f) resposta ao parecer 1, g) resposta ao parecer 2, h) resposta ao parecer 3. O Superintendente de Aquisições e Contratos informou ao colegiado que os contratos que constam na planilha de contratações desta reunião com data de setembro dizem respeito a uma correção que foi constatada pela SUPGA, e foram incluídos novamente na remessa mensal ao Conselho Fiscal para registro. O colegiado também foi informado que a partir deste mês foram encaminhadas as versões finais dos contratos na documentação, conforme solicitação feita na 10ª Reunião Ordinária de 2021. O colegiado observou que no parecer jurídico do contrato RG 103169, o parecerista informa ter recebido a proposição em caráter de urgência, e esse tipo de ocorrência tem se repetido ao longo do tempo. O colegiado reitera sua preocupação sobre a regularidade com que esta condição é relatada pelos pareceristas. Ademais, o parecer indica que há questões de prazo e outras condicionalidades que deveriam ser cumpridas para que o referido ato fosse aprovado, além de questões jurídicas. O colegiado expressa seu entendimento que no caso de o parecer indicar questões de cunho jurídico e não simplesmente de juntada de

documentos e informações, deveria ser providenciado um novo parecer jurídico, de forma que não reste dúvida no processo sobre a opinião final do parecerista diante das questões de cunho jurídico eventualmente levantadas. Este tipo de situação foi observada nos contratos RG 103169 e no RG 103944. O colegiado registrou a ciência do assunto e solicitou: **3.1.** Que a Diretoria Jurídica seja informada que o Conselho Fiscal reitera sua preocupação sobre a repetição das ocorrências de situações de urgência indicadas nos pareceres jurídicos; **3.2.** Que a Diretoria Jurídica observe as ocorrências em que os pareceres jurídicos indicam questões de cunho jurídico e são respondidas pelas áreas técnicas, avaliando a necessidade de que seja providenciado um novo parecer, resguardando a conclusividade da análise jurídica dos processos de aquisição; **3.3.** Que o novo Diretor Jurídico seja convidado a participar de reunião do Conselho Fiscal, tão logo seja possível.

#### **4. RELATÓRIO DO COAUD REFERENTE ÀS INFORMAÇÕES CONTÁBEIS DO 3º TRIMESTRE DE 2021**

Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, os membros do Comitê de Auditoria (COAUD), senhores Mauro Rodrigues Uchôa, Adilson Herrero e Antônio Edson Maciel dos Santos, 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: COAUD-Relatorio do 3o trim 2021. A apresentação abordou as atividades do COAUD relativas às informações contábeis do 3º trimestre de 2021. O Comitê se pronunciou a respeito das referidas informações, através da seguinte declaração, aqui transcrita para registro: **“Considerando as informações prestadas pelo Serpro, o Relatório do Auditor independente sem ressalvas e sem ênfases e que todos os assuntos pertinentes que lhe foram dados a conhecer estão adequadamente divulgados nas demonstrações financeiras, o COAUD no uso de suas atribuições legais e estatutárias não encontrou nenhum indício ou evidência de que as Demonstrações Financeiras do 3º Trimestre de 2021 não representem, adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Serpro, e os resultados de suas operações até 30 de setembro de 2021, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e recomenda a aprovação pelo Conselho de Administração das demonstrações financeiras e notas explicativas do Serpro relativas ao período supracitado.”** O colegiado registrou ciência do assunto.

#### **5. 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, e a Gerente do Departamento de Assessoramento à Auditoria Interna e Externa, senhora Maria Juliane Leite Mendonça Macedo. Foi disponibilizada no repositório corporativo de documentos do colegiado a seguinte documentação: (i) 01 Sumario Executivo - CF novembro 2021, (ii) 02 Anexo detalhado - Controle Interno e Externo novembro 2021, (iii) 03 Acomp Pendencias Auditorias \_ Orgaos de Fisc e Cont e Aud Interna \_ nov 2021, contendo as informações referentes às ações dos Órgãos de Fiscalização e Controle Interno e Externo, relativo ao período de 16/10/2021 a 12/11/2021. O representante da Auditoria Interna deu conhecimento sobre: **5.1. TCU - 5.1.1. Representação referente ao Pregão 341/2021 do Serpro e o contrato dele decorrente com a empresa BDO RCS Auditores Independentes.** Foi concluída a instrução do processo pela unidade técnica do TCU. O processo entrou em pauta para sessão no dia 17/11/2021. **5.1.2. TCU - Fiscalização, com o objetivo de obter dados e avaliar a adoção, pelas organizações públicas federais, de controles críticos para a gestão de Segurança Cibernética (SegCiber).** A SUPSI respondeu o questionário de autoavaliação sobre gestão de Segurança Cibernética enviado pelo TCU, ficando o Serpro classificado como Nível provisório de Segurança Cibernética - Aprimorado, sendo este o nível máximo dado pelo órgão de controle. **5.2. CGU - 5.2.1. Solicitou manifestação do Serpro sobre situação de desconformidade, reportada pela Sest à CGU, no ACT 2016/2017.** O Serpro encaminhou à CGU todas as informações e documentos enviados à Sest, os quais demonstram as tratativas acerca da assinatura do Acordo Coletivo de Trabalho referente ao período de maio de 2016 a abril de 2017. 2 - Ministério da Economia: 2.1 – O Conselho do Programa de Parcerias de Investimento – CPPI, autorizou o Serpro, por meio da Resolução Nº 187, de 9 de novembro de 2021, a contrair obrigação financeira destinada à contratação do Centro de Dados Modular. **5.3. AUDITORIA INTERNA - 5.3.1 - Resultado da pré-avaliação externa da qualidade da Auditoria Interna do Serpro.** Foi disponibilizada aos Conselheiros apresentação feita pelo Instituto dos Auditores Internos do Brasil - IIA Brasil com os resultados da Pré-Avaliação Externa de Qualidade, realizada no período de 05/10 a 12/11/2021, acompanhada do respectivo plano de ação para saneamento dos pontos informados. **5.3.2. AUDITORIA INTERNA - Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – Exercício 2022.** Foi apresentado aos Conselheiros, o PAINT/2022 elaborado em conformidade com as Normas Internacionais para a Prática

Profissional de Auditoria Interna – IPPF e com o disposto na Instrução Normativa CGU/SFC nº 5, de 27 de agosto de 2021. A metodologia utilizada para seleção dos trabalhos foi reformulada em atendimento aos apontamentos da auditoria externa de qualidade pelo IIA-Brasil, com base na avaliação de riscos pela Auditoria Interna, pelos gestores e pela Alta Administração, incluindo fatores de riscos. Considerando a capacidade operacional disponível, a Audin apresentou a proposta de trabalhos selecionados para o exercício 2022, ressaltando que há um rol de trabalhos mantidos em backlog, o qual poderá ser repriorizado no processo de revisão intermediária do PAINT/2022.

**5.3.3. AUDITORIA INTERNA - Acompanhamento das recomendações expedidas pela Auditoria Interna e órgãos de controle interno e externo.** O Serpro tem hoje 48 recomendações da Auditoria Interna em monitoramento, 19 recomendações da CGU e 5 Acórdãos do TCU. Conforme posição do sistema de auditoria, em 12/11/2021, das recomendações da auditoria interna, apenas 2 estão com prazo de resposta atrasado pelos gestores e este atraso não é expressivo. Em relação às recomendações dos órgãos de controle, foi informado que as atualizações estão sendo feitas de forma regular pelos gestores.

**5.4. 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. Questionado a respeito da manifestação acerca do assunto Datavalid, foi respondido que o Serpro continua aguardando manifestação do TCU sobre o tema. O colegiado registrou ciência dos assuntos.

**6. REUNIÃO COM A AUDITORIA INDEPENDENTE** - Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, o senhor Fabiano Barbosa e a senhora Glécia Albuquerque, representantes da BDO RCS Auditoria e a Gerente do Departamento de Auditoria Contábil e Financeira, senhora Renata Nunes Lazzarini. Foi disponibilizada no repositório corporativo a seguinte documentação: **(i)** 01 Apresentação Utilizada na Reunião com COAUD - 17nov; **(ii)** 02 Minuta\_RAI\_3Trim2021. A apresentação abordou os seguintes temas: (i) Cronograma e Agenda prevista das atividades até fevereiro de 2022; (ii) Detalhamento do Escopo de Revisão segundo a NBC TR 2410; (iii) Conclusão sobre as demonstrações contábeis intermediárias, aqui transcritas para registro: **“Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as demonstrações financeiras intermediárias acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a**

**NBC TG 21 (R4) / CPC 21 (R1), aplicáveis à elaboração das demonstrações financeiras intermediárias**"; (iv) Protocolo de Comunicações; (v) Ações de Independência praticadas.

O Colegiado registrou ciência do assunto.

**7. ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO PATRIMONIAL E FINANCEIRA - BALANCETE, RELATÓRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO E DEMAIS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS, PRINCIPAIS INDICADORES ECONÔMICO-FINANCEIROS E OPERACIONAIS**

Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, o Superintendente de Controladoria, senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana, a Gerente de Departamento de Gestão Contábil, senhora Carla Ribeiro Alves Marques, a Gerente do Departamento de Auditoria Contábil e Financeira, senhora Renata Nunes Lazzarini, a Gerente da Divisão de Políticas, Normas e Demonstrações Contábeis, senhora Maria Helena da Silva Rodrigues, o Gerente de Departamento de Avaliação do Desempenho Econômico Financeiro, senhor Tiago Menezes Souza, e o Gerente da Divisão de Avaliação de Desempenho Empresarial, senhor Vitor Patrocínio Sacramento. Foi disponibilizada no repositório corporativo a seguinte documentação: **(i)** 01 Apresentação Relatório Econômico Financeiro - SET\_21; **(ii)** 02 Relatório Econômico Financeiro - 3T21; **(iii)** 03 DF e NE \_3Trim2021\_v2\_20211119 (1). A apresentação abordou os seguintes temas: (i) Serpro em Números, acumulado até setembro de 2021, incluindo dados comparativos do mesmo período no ano anterior nas seguintes categorias: Indicadores de Desempenho Empresarial, Informações Gerenciais e Indicadores Econômico-Financeiros; (ii) Análise da Receita Operacional Bruta até setembro de 2021, incluindo dados comparativos do mesmo período no ano anterior nas seguintes categorias: Por tipo de mercado e por esfera de atuação; (iii) Análise dos Gastos até setembro de 2021, incluindo dados comparativos do mesmo período no ano anterior nas seguintes categorias: Gasto Total, Pessoal, Custeio, PECLD e Ações Judiciais, Demais Despesas; Evolução Mensal do Gasto por Tipo nos últimos 12 meses; Variação por Tipo de Gasto, do ano atual para ano anterior nas mesmas categorias: Gasto Total, Pessoal, Custeio, PECLD e Ações Judiciais, Demais Despesas; (iv) Execução Financeira - Recebimento e Inadimplência, com dados específicos dos seguintes temas: Idade da dívida, Performance de recebimento por mercado e Percentual do Estoque de Inadimplência; Série Histórica de 5 anos da Inadimplência. Questionados se ao final do ano o Serpro toma alguma iniciativa de procurar os clientes devedores após a eventual liberação de orçamento que acontece nesta época, foi respondido que sim e que

os níveis historicamente baixos de inadimplência observados neste ano são certamente reflexo destas iniciativas de cobrança que têm acontecido. O Conselheiro Fabrício Stobienia solicitou esclarecimentos sobre a alteração da metodologia de cálculo da PECLD mencionada, visto que o referido assunto foi observado pelo Conselho Fiscal antes do início de sua atuação no colegiado, e para permitir a continuidade das apresentações, solicitou que as informações sejam enviadas posteriormente por email. O colegiado registrou a ciência do assunto e solicitou: 3.1. Que a SUPCO encaminhe a nota técnica e a apresentação sobre a alteração da metodologia de cálculo da PECLD para a secretaria-executiva e posterior envio ao Conselheiro Fabrício Stobienia.

**8. ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - PROGRAMA DE DISPÊNDIOS GLOBAIS, PLANO DE INVESTIMENTO E METAS DE RESULTADO PRIMÁRIO E DO ENDIVIDAMENTO DE CURTO, MÉDIO E LONGO PRAZO** - Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, o Superintendente de Controladoria, senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana, a Gerente de Departamento de Gestão Contábil, senhora Carla Ribeiro Alves Marques, a Gerente do Departamento de Auditoria Contábil e Financeira, senhora Renata Nunes Lazzarini, o Gerente do Departamento de Gestão Orçamentária e Custos, senhor Georges Leitão dos Santos e a Gerente da Divisão de Políticas, Normas e Demonstrações Contábeis, senhora Maria Helena da Silva Rodrigues. Foi disponibilizada no repositório corporativo a seguinte documentação: Acompanhamento de Investimentos \_ 3o tri 2021. A apresentação abordou os seguintes temas: (i) Execução - orçamento de investimento, acumulado até setembro de 2021, incluindo dados comparativos entre Valores do PDG/LOA, Limite Orçamento Gerencial do Plano de Investimento, Valores autorizados no Processo Decisório, Valores Empenhados, Valores Realizados e Valores Efetivamente Pagos, todos respectivamente totalizados nas categorias: Hardware, Software, Obras e Bens; (ii) Execução – carry-over de investimento, incluindo dados comparativos entre Valores do PDG/LOA, Limite Orçamento Gerencial do Plano de Investimento, Valores autorizados no Processo Decisório, Valores Empenhados, e Valores Realizados, todos respectivamente totalizados nas categorias: Hardware, Software, Obras e Bens; Detalhamento de carry-over dos valores autorizados no Processo Decisório, Valores Contratados e Valores Realizados, totalizados nas categorias: Hardware e Obras. Questionados a respeito das alterações de valores de Déficit / Superávit PDG – NEFIL, foi respondido que a variação da curva se deve a algumas características, a saber:

a) a projeção é feita no início do exercício, b) o Serpro tem por característica realizar um maior volume de desembolsos no início do ano, c) este ano houve um desembolso específico relativo à implementação do PDV, d) historicamente, o nível de recebimento aumenta significativamente no 3º trimestre e acelera ainda mais ao final do ano, com a liberação orçamentária que acontece no Governo Federal. Desta forma, a curva efetivamente sofre um ponto de inflexão entre o 3º e o 4º trimestres. O Colegiado registrou ciência do assunto.

### **9. ACOMPANHAMENTO DO REGISTRO E CONDIÇÕES DE REALIZAÇÃO DAS TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS**

Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, o Superintendente de Controladoria, senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana, a Gerente de Departamento de Gestão Contábil, senhora Carla Ribeiro Alves Marques, a Gerente do Departamento de Auditoria Contábil e Financeira, senhora Renata Nunes Lazzarini, e a Gerente da Divisão de Políticas, Normas e Demonstrações Contábeis, senhora Maria Helena da Silva Rodrigues. Foi disponibilizada no repositório corporativo a seguinte documentação: 2021\_3Trim\_PartiesRelacionadas. A apresentação abordou os seguintes temas: (i) Entidade Fechada de Previdência Complementar, com detalhamento dos valores de Ativo Não Circulante, Passivo Circulante, Passivo Não Circulante e Patrimônio Líquido relacionados aos seguintes grupos: a) Créditos realizáveis a longo prazo, b) Créditos realizáveis a longo prazo - LFTSC, c) Valores retidos de participantes, d) Encargos sobre contribuições (2013 a 2017), e) Benefício pós-emprego - Passivo atuarial, f) AVP - Perdas/Ganhos atuariais, g) Tributos - AVP - Perdas/Ganhos Atuariais; (ii) Transações Comerciais, com detalhamento dos seguintes totais para os principais clientes: a) Receita Bruta, b) Faturas a vencer, c) Faturas Vencidas até 364 dias, d) Faturas Vencidas com 365 dias ou mais, e) Faturas Vencidas em Avaliação de Direito; (iv) Acompanhamento da revisão da Política de Transações com Partes Relacionadas do Serpro. O Colegiado registrou ciência do assunto.

### **10. ACOMPANHAMENTO DA EVOLUÇÃO DOS BENEFÍCIOS PÓS EMPREGO, SITUAÇÃO ATUARIAL DO FUNDO DE PENSÃO DOS EMPREGADOS E IMPACTOS CONTÁBEIS E FINANCEIROS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS (CPC 33 e CGPAR 22)**

Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, o Superintendente de Controladoria, senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana, a Gerente de Departamento de Gestão Contábil, senhora Carla Ribeiro Alves Marques, a Gerente do Departamento de Auditoria Contábil e

Financeira, senhora Renata Nunes Lazzarini, e a Gerente da Divisão de Políticas, Normas e Demonstrações Contábeis, senhora Maria Helena da Silva Rodrigues. Foi disponibilizada no repositório corporativo a seguinte documentação: 2021\_3Trim\_CGPAR22e23\_BenefPosEmprego. A apresentação abordou os seguintes temas: (i) Contextualização e ações adotadas pelo Serpro sobre as CGPAR 22 e 23; (ii) Contextualização e ações adotadas pelo Serpro sobre o CPC 33. O Colegiado registrou ciência do assunto. **11.**

**ACOMPANHAMENTO DAS AÇÕES DO SERPROS DECORRENTES DE ORIENTAÇÕES OU RECOMENDAÇÕES DA AUDITORIA INTERNA E DOS ÓRGÃOS SOCIETÁRIOS E ESTATUTÁRIOS DA PATROCINADORA** – Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, o Superintendente de Controladoria, senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana, a Gerente de Departamento de Gestão Contábil, senhora Carla Ribeiro Alves Marques, o Gerente do Departamento de Auditoria na Entidade de Previdência Complementar, senhor Fabiano de Moura, a Gerente da Divisão de Políticas, Normas e Demonstrações Contábeis, senhora Maria Helena da Silva Rodrigues e a Gerente da Divisão de Assessoramento Técnico da Patrocinadora ao Serpros, senhora Renata Moreira dos Santos. Foi disponibilizada no repositório corporativo de documentos do colegiado a seguinte documentação: Acompanhamento das Recomendacoes e Orientacoes \_ 03\_2021. A apresentação abordou os seguintes temas: (i) Acompanhamento geral das recomendações, com informações de tempo de vida das recomendações e do quadro de evolução de recomendações por Diretoria da Patrocinadora; (ii) Distribuição de recomendações específicas da AUDIN detalhadas por: a) Prioridade – Recomendação 2020/005-01a e Recomendação 2020/005-06a, b) Pontos de Atenção – Recomendação 2020/014-02a e Recomendação 2020/014-03a, c) Acompanhamento – Recomendação 2020/017-01a; (iii) Orientações do Patrocinador; (iv) Informações de Monitoramento do desempenho do SERPROS; (v) Informações de Monitoramento do Passivo Contingente; (vi) Informações de Monitoramento de Ativos em Alerta. O colegiado registrou ciência do assunto. **12. RELATÓRIO SEMESTRAL DE GESTÃO DO FUNDO MULTIPATROCINADO**

- **SERPROS** - Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, o Superintendente de Controladoria, senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana, a Gerente de Departamento de Gestão Contábil, senhora Carla Ribeiro Alves Marques, o Gerente do Departamento de Auditoria na Entidade de Previdência Complementar, senhor Fabiano de Moura, a Gerente da Divisão de Políticas, Normas e

Demonstrações Contábeis, senhora Maria Helena da Silva Rodrigues e a Gerente da Divisão de Assessoramento Técnico da Patrocinadora ao Serpros, senhora Renata Moreira dos Santos. Foi disponibilizada no repositório corporativo de documentos do colegiado a seguinte documentação: **(i)** 01 Apresentacao \_ RSGP 01\_2021; **(ii)** 02 Rel Semestral Gestao de Patrocinio \_ RSGP 01\_2021; **(iii)** 03 ANEXO I - RELATORIO ESTATISTICO SERPRO CGPAR 09 BASE DE DADOS, **(iv)** 04 ANEXO II - RELATORIO ESTUDO ADERENCIA SERPRO. A apresentação abordou os seguintes temas, trazendo as informações previstas na legislação de acordo com as dimensões analisadas, a saber: (i) Aderência dos Cálculos Atuariais, com detalhamento de: a) Conclusões, b) Pontos de Atenção, c) Providências do Patrocinador; (ii) Gestão dos Investimentos, com detalhamento de: a) Conclusões, b) Pontos de Atenção, c) Providências do Patrocinador; (iii) Solvência/Liquidez/Equilíbrio, com detalhamento de: a) Conclusões, b) Pontos de Atenção, c) Sugestões, d) Providências do Patrocinador; (iv) Gerenciamento de Riscos, com detalhamento de: a) Conclusões, b) Pontos de Atenção, c) Sugestões, d) Providências do Patrocinador; (v) Efetividade dos Controles Internos, com detalhamento de: a) Conclusões, b) Pontos de Atenção, c) Providências do Patrocinador. O colegiado manifestou sua preocupação com a decisão de contratação do FIA Vinci Mosaico, diante da informação de que houve punição do referido gestor em processo sancionador pela CVM. O colegiado registrou ciência do assunto e solicitou: 12.1. Que a Diretoria de Administração seja formalmente informada de que ao exame das informações recebidas no Relatório Semestral de Gestão de Patrocínio RSGP 01/2021; o Conselho Fiscal do Serpro expressa sua preocupação com a decisão de contratação do FIA Vinci Mosaico, à luz da informação recebida de que houve punição do referido gestor em processo sancionador pela CVM. 12.2. Que a Diretoria de Administração mantenha o Conselho Fiscal do Serpro tempestivamente informado de quaisquer outras informações relevantes relacionadas à contratação e atuação do referido gestor. **13. ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO DO PLANO ESTRATÉGICO E DE NEGÓCIOS** - Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, a Superintendente do Gabinete Institucional e Governança, senhora Adriane Martins de Paula, o Superintendente de Controladoria, senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana, o Superintendente de Inteligência de Negócio, senhor Alexandre Seabra Melo Fernandes, a Superintendente de Controles, Riscos e Conformidade, senhora Ana Flávia Bastos Guedes Resende, a Gerente do

Departamento de Gestão da Estratégia Empresarial, senhora Joanna Maia Carneiro da Cunha, a Gerente do Departamento de Auditoria em Tecnologia da Informação e Negócios, senhora Ângela Maria Cristina Clara, o Gerente da Divisão de Desempenho da Estratégia Empresarial - Filipe Lima Queiroz. Foi disponibilizada no repositório corporativo de documentos do colegiado a seguinte documentação: Monitoramento - PE x GOV 2021 - 009\_2021 3 trimestre. A apresentação abordou os seguintes temas: (i) Resultados Empresariais – Ciclo 2021 – 3º Trimestre, com os seguintes destaques: a) Aumento de 4,24% na receita total em relação a 2020, b) alcance de 13 clientes internacionais, c) Lançamento do “Endereço Certo”, d) EBITDA = 513 mi e Liquidez corrente = 3,01, e) Aumento de 16,26%, na capacidade de entrega (inclusive com a utilização de horas extras e postergação de férias), f) Mais de 11.800 clientes não OGU e Contrato firmado com Marinha (Projeto DPC Digital); (ii) Metas com tendência de não alcance – PE, a saber: a) ME2.3 Atingir a receita operacional bruta de R\$ 3,575 bi, b) ME2.4 Atingir a receita operacional bruta não OGU de R\$ 642 milhões, c) ME4.3 Estabelecer 8 parcerias, d) ME5.3 Promover a transformação digital de 3 macroprocessos, e) ME5.5 Entregar 4 soluções digitais utilizando a cloud native - Nuvem Pública (Building Blocks); (iii) Desempenho das 16 metas de Governança, assim detalhadas: a) Dimensão e respectivos indicadores corporativos, b) Diretoria responsável, c) Meta no período, d) Resultado no período, e) Meta anual, f) Alcance anual; (iv) Desempenho das Metas do Planejamento Estratégico 2021 – 3º Trimestre, assim detalhadas: a) Meta para o período, b) Realizado no Período, c) Meta anual, d) Alcance anual. Questionados se a expectativa é de que todas as metas do Planejamento Estratégico sejam alcançadas ao final do exercício, foi respondido que a expectativa é de que das 30 metas, 26 sejam alcançadas, possivelmente ficando fora desta categoria as duas metas relativas à receita (ME 2.3 e ME 2.4), e as metas ME 5.3 e ME 5.4.

**14. APROVAÇÃO DO CALENDÁRIO ANUAL DE REUNIÕES DO COLEGIADO** – Foi disponibilizado ao colegiado no repositório do SerproDrive o seguinte documento: CF-5.01 Proposta de Calendario Anual de Reunioes V1. A proposta foi aprovada, com a alteração de inclusão de uma reunião extraordinária no período da tarde do dia 18 de março de 2021, exclusivamente para apresentação dos assuntos que precisam ser acompanhados pelo Conselho Fiscal do Serpro para encaminhamento da documentação para a Assembleia Geral Ordinária do Serpro, prevista para a segunda quinzena de abril de 2022. **15. PRÓXIMA REUNIÃO** – O colegiado

confirmou a data da 12ª Reunião Ordinária de 2021 para o dia 16 de dezembro de 2021, a partir das 8h30. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às 11h40 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 STOBINIA DE LIMA**

Conselheiro

**ANDRÉ HENRIQUE FAGUNDES**

**SCHIRMER**

Secretário-Executivo