

CONSELHO FISCAL

ATA DA 3ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DE 31 DE MAIO DE 2021

Às 14h00 do dia 31 de maio de 2021, através de recursos de teleconferência, realizou-se a 3ª Reunião Extraordinária de 2021 do Conselho Fiscal do Serviço Federal de Processamento de Dados – Serpro, sob a presidência do Senhor Rodrigo Rebouças Marcondes, com a presença dos Conselheiros Pricilla Maria Santana e Marcelo Dias Varella. Fizeram-se presentes, também, durante os trabalhos do Colegiado, Carlos Moraes de Jesus, Auditor Interno e André Henrique Fagundes Schirmer, Assessor, no exercício das atividades de Secretaria-Executiva do Conselho Fiscal. **1. ABERTURA** – O Presidente do Conselho abriu a reunião, verificando a presença do quórum e fazendo a leitura da pauta do dia. **2. REUNIÃO COM A AUDITORIA INDEPENDENTE** – De ordem do Presidente do Conselho Fiscal, a Gerente do Departamento de Auditoria Contábil e Financeira, senhora Renata Nunes Lazzarini e os representantes da BDO RCS Auditoria, senhores Fabiano Barbosa e Bruno Loureiro foram convidados a participar da reunião. Também foram convidados a participar da reunião os membros do Comitê de Auditoria do Serpro (COAUD), senhores Mauro Rodrigues Uchôa, Adilson Herrero e Antônio Edson Maciel dos Santos, acompanhados do Assessor, senhor Nilton Rocha de Araújo, no exercício das atividades de Secretaria-Executiva do Comitê. Não foi disponibilizado nenhum documento no prazo regimental para estudo dos Conselheiros Fiscais, mas com a autorização do Presidente, foi autorizada a utilização da apresentação “Reunião CF_SERPRO_31mai2021v2”, condicionada ao envio imediatamente posterior à reunião, de forma a fazer parte do material da reunião. A apresentação abordou os seguintes temas: **(i)** Cronograma de atividades da auditoria independente; **(ii)** Escopo de revisão limitada - NBC TR 2410; **(iii)** Principais temas; **(iv)** Relatório 1o Trimestre 2021; **(v)** Protocolo de Comunicações - NBC TA 260; **(vi)** Declaração e ações de independência. O senhor Fabiano Barbosa trouxe informações sobre as primeiras atividades de auditoria desempenhadas pela BDO RCS Auditores Independentes e das primeiras reuniões com representantes da empresa e com o COAUD. Declarou ainda que diante das informações

recebidas e contatos realizados foi possível observar que o Serpro tem pouco apetite ao erro e que no limite tem sempre escolhido o caminho da correção e ainda que a percepção da auditoria é de que escolha da administração será sempre da correção caso o exame demonstre alguma necessidade de alteração de práticas ou informações. Para registro documental segue a transcrição de trechos destacados na referida apresentação:

(i) Conclusão sobre as demonstrações contábeis intermediárias: Os responsáveis pela auditoria indicaram que *“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.”*; **(ii) Reapresentação de valores correspondentes aos exercícios anteriores:** *“Como parte de nossa revisão das demonstrações financeiras intermediárias em 31 de março de 2021, revisamos também os ajustes descritos na Nota Explicativa 3.2 que foram efetuados para alterar os saldos correspondentes do SERPRO de 31 de março de 2020, 31 de dezembro de 2020, de 2019 e de 2018. Esses ajustes foram submetidos aos mesmos procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das demonstrações financeiras intermediárias. Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que esses ajustes não foram elaborados, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos na norma CPC 23 - Políticas contábeis, mudança de estimativa, retificação de erro e de forma consistente em relação às demonstrações financeiras intermediárias tomadas em conjunto. Não fomos contratados para auditar, revisar ou aplicar quaisquer outros procedimentos sobre os saldos correspondentes do SERPRO referentes ao trimestre findo em 31 de março de 2020 e aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020, de 2019 e de 2018 e, portanto, não expressamos conclusão, opinião ou qualquer forma de asseguração sobre os saldos correspondentes de 31 de março de 2020, 31 de dezembro de 2020, de 2019 e de 2018, tomados em conjunto.”* A respeito de a minuta do relatório da Auditoria Independente indicar uma possível ênfase relacionada à continuidade, o COAUD manifestou-se declarando compreender que a referida indicação é uma decisão

da Auditoria Independentes, todavia o COAUD entende que a referida ênfase estaria melhor descrita se relacionada ao controle da empresa, dependendo de um eventual novo modelo de negócio a partir de um efetivo processo de desestatização, não devendo estar relacionada à continuidade da empresa, principalmente no cenário atual. O Colegiado registrou ciência do assunto.

3. EXECUÇÃO DO PLANO ESTRATÉGICO E DE NEGÓCIOS - De ordem do Presidente do Conselho Fiscal, a Superintendente do Gabinete Institucional e Governança, senhora Adriane Martins de Paula, a Superintendente de Controles, Riscos e Conformidade, senhora Ana Flávia Bastos Guedes Resende, o Superintendente de Inteligência de Negócio, senhor Alexandre Seabra Melo Fernandes, a Gerente do Departamento de Gestão da Estratégia Empresarial, senhora Joanna Maia Carneiro da Cunha e o Gerente da Divisão de Desempenho da Estratégia Empresarial, senhor Filipe Lima Queiroz foram convidados a participar da reunião para a apresentação do referido assunto. Foi disponibilizado ao Colegiado no repositório do SerproDrive os seguintes documentos: (i) [2021]_Monitoramento_do_Desempenho_dos_Indicadores_Estrategicos (16); e (ii) Apresentacao Monitoramento - PExGOV2021 - 03_2021 1 TRI 2021. A apresentação abordou os seguintes temas: (i) Destaques dos Resultados Empresariais - Ciclo 2021 - 1o. Trimestre; (ii) Desempenho das Metas de Governança no 1o Trimestre, incluindo o detalhamento das informações dos Indicadores Corporativos, agrupados em suas respectivas dimensões e com informações específicas dos seguintes dados: a) Diretoria Responsável, b) Meta para o período, c) Realizado no Período, d) Alcance do período, e) Meta Anual, e f) Alcance anual; (iii) Desempenho das Metas Estratégicas, com informações específicas dos seguintes dados: a) Meta para o Período, b) Realizado no Período, c) Meta Anual, e d) Alcance Anual. Constou também do material enviado para análise do colegiado um anexo com a análise detalhada do desempenho dos indicadores de governança e dos objetivos estratégicos. Acerca da informação de que houve um aumento de 11% do faturamento de biometria, o colegiado solicitou informações específicas sobre a receita relacionada a produtos de biometria e quais são os principais clientes desta linha de negócio. Foi respondido que o valor do faturamento destes

produtos no primeiro trimestre de 2021 foi de 24,98 milhões de reais, sendo que a meta anual é de faturamento de 78 milhões de reais. Foi respondido ainda que os serviços de validação biométrica são fornecidos principalmente para o mercado financeiro e seguradoras, além de diversos clientes no varejo. O colegiado foi informado que os serviços são utilizados principalmente para o combate à fraude e validação de transações. O Conselheiro Marcelo Dias Varella mencionou que em seu entendimento é possível que estes valores cresçam substancialmente, em virtude da negociação contratual entre o Serpro e o TSE. O colegiado questionou a equipe da apresentação sobre quais são os percentuais estabelecidos nas medidas compensatórias estabelecidas no contrato entre o Serpro e o TSE e foi respondido que a equipe não dispunha dessa informação com exatidão neste momento, mas que encaminhará esta informação ao Conselho Fiscal. Questionados se a base utilizada para a validação é a do TSE, foi respondido que é a base do Denatran e não a do TSE. O Colegiado registrou ciência do assunto e solicitou:

3.1. Que a Diretoria de Relacionamento com Clientes prepare uma documentação com informações sobre os contratos relacionados aos serviços de validação biométrica, com foco em detalhes relacionados ao formato das medidas compensatórias eventualmente estabelecidas nos referidos documentos contratuais. **4. RELATÓRIOS DA ÁREA DE**

GESTÃO DE RISCOS - De ordem do Presidente do Conselho Fiscal, a Superintendente de Controles, Riscos e Conformidade, senhora Ana Flávia Bastos Guedes Resende foi convidada a participar da reunião para a apresentação do referido assunto. Foi disponibilizado ao Colegiado no repositório do SerproDrive os seguintes documentos: **(i)** Apresentação Relatório de Gestão de Riscos e Controles Internos 1 TRIM 2021; e **(ii)** Evolução dos Riscos Críticos e Controles Internos _ Comparativo T1_20 e T1_21; **(iii)** Relatório Executivo GRC - 1 TRIM 2021. A apresentação abordou os seguintes temas: **(i)** Destaques das atividades de riscos e controles internos; **(ii)** Riscos com alta criticidade, indicando a composição e o percentual de riscos operacionais, estratégicos, de projetos e do PETI/PDTI; **(iii)** Evolução da Matriz dos Riscos Estratégicos, detalhando a situação da Matriz de riscos atual em comparação à situação de riscos final; **(iv)** Desempenho dos Riscos Estratégicos no 1o trimestre de 2021, detalhando para cada um dos riscos (RE01

a RE10): a) Descrição do Risco, b) KPI, c) Meta do Trimestre, e d) Realizado no Trimestre; **(v)** Cobertura do GRCI nos processos, com detalhamento por diretoria do total de processos e de total de processos com GRCI; **(vi)** Matriz dos Riscos Operacionais, detalhando a situação da Matriz de riscos com probabilidade atual em comparação com o cenário de probabilidade futura, projetando a redução de 31 riscos de alta criticidade; **(vii)** Classificação por tipologia dos riscos, detalhando o cenário atual e o cenário projetado; **(viii)** Informações gerenciais sobre os controles internos; **(ix)** Informações gerenciais sobre os projetos estratégicos de 2021. O Colegiado registrou ciência do assunto. **5.**

RELATÓRIOS DE OUVIDORIA E CORREGEDORIA - De ordem do Presidente do Conselho Fiscal, a Superintendente de Transparência, Ouvidoria e Corregedoria, senhora Ana Beatriz de Carvalho Capparelli foi convidada a participar da reunião para a apresentação do referido assunto. Foi disponibilizado ao Colegiado no repositório do SerproDrive os seguintes documentos: **(i)** Acompanhamento CF 1 trimestre 2021; e **(ii)** Relatório Trimestral Suptr. A apresentação sobre a Ouvidoria abordou os seguintes temas: **(i)** Manifestações, indicando a evolução desde 2020, detalhando o total das seguintes categorias: a) Total de Manifestações, b) Manifestações respondidas, c) Manifestações reencaminhadas, d) Manifestações arquivadas. As manifestações foram também categorizadas em seus totais segundo as categorias: a) Reclamação, b) Sugestão, c) Elogio, d) Solicitação, e) Denúncia; **(ii)** Pedidos de acesso à informação indicando a evolução desde 2020, detalhando o total das seguintes categorias: a) Total de Pedidos, b) Pedidos respondidos, c) Pedidos reencaminhados. Os pedidos de acesso à informação foram também categorizados em seus totais segundo seu tratamento: a) 1a. Instância, b) 2a. Instância, c) CGU, d) CMRI; **(iii)** Pesquisas de satisfação; **(iv)** Modelo de maturidade em ouvidoria pública, indicando o valor de auto diagnóstico inicial de 2,23, as ações em andamento e ações previstas. A apresentação sobre a Corregedoria abordou os seguintes temas: **(i)** Denúncias e juízos de admissibilidade, indicando a comparação entre o primeiro trimestre de 2021 e mesmo período de 2020, que demonstraram redução dos problemas encontrados; **(ii)** Determinações e procedimentos, indicando a comparação entre o primeiro trimestre de 2021 e mesmo período de 2020, que indicaram que todas as

medidas necessárias foram adotadas pelos setores competentes; **(iii)** Procedimentos relevantes, incluindo detalhamento dos procedimentos relevantes finalizados e em trâmite; **(iv)** Informações específicas sobre a gestão da corregedoria. O Colegiado registrou ciência do assunto. **6. RELATÓRIOS DA COMISSÃO DE ÉTICA** - De ordem do Presidente do Conselho Fiscal, o Presidente da Comissão de Ética, senhor Paulo Roberto Bogdanov e a Assessora Taís Albino Rosa Carrion foram convidados a participar da reunião para a apresentação do referido assunto. Foi disponibilizado ao Colegiado no repositório do SerproDrive o seguinte documento: Apresentacao_CF_CES_1T2021. A apresentação abordou os seguintes temas: **(i)** Alteração do Código de Ética, Conduta e Integridade do Serpro; **(ii)** Consultas recebidas, detalhadas em suas categorias, a saber: a) Questionário de Due Dilligence; b) Declaração de Nada Consta, c) Cancelamento de Normas, d) Orientação em Conflitos de Interesse, e) Participação de empregados em cursos e eventos externos; **(iii)** Comparativo de consultas recebidas entre o 1o. trimestre de 2021 e o mesmo período de 2020; **(iv)** Análise de conflito de interesse - por especialização; **(v)** Análise de conflito de interesse - por diretoria; **(vi)** Análise de conflito de interesse - por resultado do parecer da CES; **(vii)** Denúncias recebidas; **(viii)** Apurações encerradas; **(ix)** Resumo das Informações sobre a atuação da CES no 1o. trimestre de 2021. Houve a informação aos membros do Conselho Fiscal que todas as medidas necessárias foram adotadas para os casos e que as alterações propostas tornavam mais claras e rígidas as regras de integridade do SERPRO. O Colegiado registrou ciência do assunto. **7. ASSUNTOS GERAIS** - Com a autorização do Presidente do Conselho Fiscal, o Ex-Conselheiro Fiscal, senhor Wagner Lenhart foi convidado a participar da reunião para despedir-se dos demais membros do colegiado. O Ex-Conselheiro agradeceu a oportunidade de trabalhar com os demais conselheiros e com os representantes da secretaria-executiva do colegiado. Desejou ainda sucesso ao Conselheiro Marcelo Dias Varella nas atividades do colegiado. O colegiado agradeceu ao Ex-Conselheiro o trabalho dedicado e desejou sucesso em suas futuras atividades. Os representantes da secretaria-executiva do Conselho Fiscal agradeceram ao Ex-Conselheiro a atenção dispensada, também desejando muito sucesso nos próximos

desafios profissionais. **8. PRÓXIMA REUNIÃO** – Os Conselheiros confirmaram a data da 6ª Reunião Ordinária de 2021 para o dia 30 de junho de 2021, a partir das 14h. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às 16h30 e eu, André Henrique Fagundes Schirmer, por ordem do Presidente do Conselho, 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 Fiscal

PRICILLA MARIA SANTANA

Conselheira Fiscal

MARCELO DIAS VARELLA

Conselheira Fiscal

ANDRÉ HENRIQUE FAGUNDES SCHIRMER

Secretário-executivo do Conselho Fiscal