

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA DA 11ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 09 DE JUNHO DE 2022

Às 14h do dia 09 de junho de 2022, utilizando recursos de videoconferência, com a aprovação do colegiado, realizou-se a 11ª Reunião Ordinária de 2022 do Comitê de Auditoria Estatutária - COAUD do Serviço Federal de Processamento de Dados - Serpro, sob a presidência do senhor Mauro Rodrigues Uchôa, com a participação dos senhores Adilson Herrero e Antônio Edson Maciel dos Santos, membros do Comitê. Fez-se presente, também, durante os trabalhos do colegiado, a senhora Débora Gamarski, no exercício das atividades da Secretaria-executiva do Comitê.

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 disponibilizadas – Foram disponibilizadas ao colegiado, no repositório corporativo, para conhecimento e acompanhamento as seguintes Atas: **2.1.1 Diretoria Executiva** – Atas das 16ª, 17ª, 18ª e 19ª Reuniões Ordinárias de 2022; **2.1.2. Conselho de Administração** – Atas das 9ª, 10ª e 11ª Reuniões Extraordinárias de 2022. O Comitê registrou ciência do assunto.

3. PLANO DE AÇÃO CONSULTORIA BRASILIANO INTERISK – Com a aprovação do Presidente do Comitê, participaram da reunião para tratar do assunto a Superintendente de Controles, Riscos e Conformidade, senhora Ana Flávia Bastos Guedes Resende e o Gerente do Departamento de Gestão de Riscos e Controles Internos, senhor João Vicente Belle Pimentel de Castro. Foram disponibilizados no repositório corporativo os seguintes documentos: (i) 1 - Apresentação - Evolução da Gestão de Riscos no Serpro e Plano de Ação Consultoria e (ii) 2 - Evolução Gestão de Riscos - Plano de Ação Consultoria v1. O Comitê registrou ciência do assunto e recomendou que: (47) as datas do cronograma do plano de ação sejam revisadas especificando as previsões de atendimento de cada item; (48) seja acrescentado no plano de ação as atividades realizadas demonstrando o que já foi implementado; (49) o Serpro reveja as prioridades das ações previstas no plano, focando no ponto chave do ciclo de gestão de riscos que é composto por implementar o mapa de riscos, as ações desenhadas, o teste das ações e a matriz de riscos residuais, visando ganhar maturidade na gestão de riscos; (50) sejam revistos os conceitos de risco residual e risco inerente

utilizados pela empresa e (51) que a apresentação a ser realizada ao Conselho de

Administração seja revista, deixando-a mais executiva. **4. DECLARAÇÃO DE APETITE A**

RISCOS DO SERPRO E REVISÃO DO RISCO ESTRATÉGICO RE-01/2022 – Com a

aprovação do Presidente do Comitê, participaram da reunião para tratar do assunto a

Superintendente de Controles, Riscos e Conformidade, senhora Ana Flávia Bastos Guedes

Resende e o Gerente do Departamento de Gestão de Riscos e Controles Internos, senhor

João Vicente Belle Pimentel de Castro. Foram disponibilizados no repositório corporativo

os seguintes documentos: (i) 01 - Deliberação Apetite Riscos; (ii) 02 - Deliberação Revisão

dos Riscos Estratégicos e (iii) 03 - Proposta 1 - Apresentação Declaração Apetite e Revisão

RE01. O Comitê registrou ciência do assunto e recomendou que: (52) seja alterado o nome

do R01/2022 (Não crescer no mercado não-OGU) de forma que fique mais direta a sua

relação com o apetite e nível de risco; (53) seja revisto o nível de risco do R03/2022

(Incidentes de Segurança da Informação e violação de dados) tendo em vista que não há

como controlar ameaças desconhecidas, assim o risco deveria caracterizar-se como alto

ou altíssimo. O risco cibernético em qualquer empresa é sempre alto, o impacto pode ser

baixo, médio ou alto. O Serpro não deve confundir nível de risco com o cuidado e zelo que

tem em preservar os seus ativos. **5. PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA (CONTEMPLANDO O**

PLANO DE DISPÊNDIOS GLOBAIS – PDG E O ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO – OI)

– Com a aprovação do Presidente do Comitê, participaram da reunião para tratar do

assunto o Superintendente de Controladoria, senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana, o

Gerente da Divisão de Controle Orçamentário, senhor Roberto Macedo Del Castillo e o

Gerente do Departamento de Gestão Orçamentária e Custos, senhor Alberto Hansen Neto.

Foi disponibilizado no repositório corporativo o seguinte documento: (i) 01 - Proposta

Orçamentária PDG e OI 2023. Questionados sobre qual o principal impacto no resultado

orçamentário para 2023, foi respondido que obras, bens, investimento e o PDV previsto.

Questionados sobre a variação em relação ao Serpros, foi respondido que se trata de dois

anos (2021-2023) influenciados principalmente pelos acordos coletivos do período. O

Comitê registrou ciência do assunto. **6. RELATÓRIO DA AUDITORIA INTERNA (PAINT)**

– Com a aprovação do Presidente do Comitê, participaram da reunião para tratar do

assunto o responsável pela Auditoria Interna, senhor Carlos Moraes de Jesus e a Gerente

do Departamento de Assessoria a Auditoria Interna e Externa, senhora Maria Juliane Leite

Mendonça Macedo. Foram disponibilizados no repositório corporativo os seguintes documentos: (i) 01- QA - SERPRO- Pesquisa e (ii) QA - SERPRO- QA Final. O responsável pela Auditoria Interna apresentou os principais resultados das pesquisas realizadas com os clientes da Auditoria Interna e com a Equipe da Audin. Foi apresentado, também, o Draft apresentado pelo IIA na reunião de encerramento da avaliação final de qualidade. A avaliação final foi realizada pelo IIA no período de 16/05 a 03/06/2022 e agora aguarda-se o Relatório Final a ser encaminhado pelo IIA Brasil. A opinião preliminar dos avaliadores externos é de que a Auditoria Interna cumpre geralmente a Estrutura Internacional de Práticas Profissionais (International Professional Practices Framework – IPPF) e, portanto, está apta a receber o Selo Internacional de Qualidade. Questionados sobre os próximos passos, foi respondido que fazer um plano de ação de melhorias. O Comitê registrou ciência do assunto e recomendou que: (54) terminado o processo da certificação, seja reportado ao Conselho de Administração o resultado da avaliação de qualidade. **7.**

ACOMPANHAMENTO DO SERPROS – FUNDO MULTIPATROCINADO – Com a aprovação do Presidente do Comitê, participaram da reunião para tratar do assunto o Gerente do Departamento de Gestão de Riscos e Controles Financeiros, senhor Georges Leitão dos Santos, o Diretor de Operações, senhor Antonino dos Santos Guerra Neto, o Gerente de Divisão de Assessoramento na Superv. do Serpros, senhor Valber Pinto do Nascimento, o Gerente do Departamento de Auditoria na Entidade de Previdência Complementar, senhor Fabiano de Moura, o Auditor Interno, senhor Carlos Moraes de Jesus e a Assessora II da Diretoria de Administração, senhora Cátia Gontijo Rezende. Foi disponibilizado no repositório corporativo o seguinte documento: (i) 01 - Recomendações auditoria 1º tri COAUD. Questionados se os passivos contingentes são de caráter previdencial, foi respondido que sim. Questionados sobre o desempenho do 1º Trimestre de 2022 ter sido impulsionado pelo reconhecimento do FND ou pelo mercado ter entregado, foi respondido que em função do mercado. O Comitê registrou ciência do assunto. **8 -**

ASSUNTOS GERAIS – Foi informado pela Secretaria Executiva sobre a disponibilização do Relatório do Comitê de Auditoria Estatutário do Serpro Referente ao BAS ano referência 2021 ao Conselho de Administração. Foram confirmadas as datas da 2ª Reunião do COAUD com a Diretoria Executiva, prevista para o dia 22 de junho de 2022 e a data da 12ª Reunião Ordinária do COAUD prevista para o dia 28 de junho de 2022. O Comitê registrou

ciência do assunto. **9 - FECHAMENTO** – Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às 16h49, e eu, Débora Gamarski, por ordem do Presidente do Comitê, lavrei a presente Ata, que foi apresentada dentro do prazo regimental para a assinatura dos membros do Comitê e por mim.

MAURO RODRIGUES UCHÔA

Presidente

ADILSON HERRERO

Membro

ANTÔNIO EDSON MACIEL DOS SANTOS

Membro

DÉBORA GAMARSKI

Secretária-executiva