
COMITÊ DE AUDITORIA

ATA DA 13ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 07 DE JULHO DE 2022

Às 14h do dia 07 de julho de 2022, utilizando recursos de videoconferência, com a aprovação do colegiado, realizou-se a 13ª 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. Fizeram-se presentes, também, durante os trabalhos do colegiado, as senhoras Neurani Souza Lima, Débora Gamarski e Tatiana Marques Seabra, 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 16ª, 17ª, 18ª, 19ª, 20ª, 21ª e 22ª Reuniões Ordinárias de 2022; **2.1.3. Conselho de Administração** – Ata da 4ª Reunião Ordinária, de 2022 e Atas das 9ª, 10ª e 11ª Reuniões Extraordinárias de 2022; **2.1.4.** O Comitê registrou ciência do assunto.

3. CONTRATAÇÃO AUDITORIA INDEPENDENTE - Com a aprovação do Presidente do Comitê, participaram da reunião para tratar do assunto o Superintendente de Controladoria, senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana e o Analista da Superintendência de Controladoria, senhor Daniel de Azevedo Pansani. Foi disponibilizado no repositório corporativo o arquivo 202207_coaud_auditoria_independente. Foi dada ciência ao colegiado sobre a situação atual da Contratação de Auditoria Independente, conforme registros no material disponibilizado aos conselheiros no repositório. O colegiado registrou ciência do assunto e declarou não haver óbice ao encaminhamento do tema ao Conselho de Administração.

4. RELATÓRIO DE AUDITORIA INTERNA (PAINT) – Com a aprovação do Presidente do Comitê, participaram da reunião para tratar do assunto o Auditor Interno, 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) Acompanhamento-recomendações-Audin-CGU-TCU-jun2022, (ii) Critérios de priorização dos processos Subsídio REVISAOPAINT e (iii) Proposta revisao_PAINT_2022. Foi dada ciência ao colegiado sobre:

1. Acompanhamento-recomendacoes-Audin-CGU-TCU-jun2022. O Auditor Interno apresentou ao Comitê a posição das recomendações da Auditoria Interna, CGU e TCU. Foi informado que o Serpro dispõe hoje de 90 recomendações da Auditoria Interna em monitoramento, das quais apenas 3 estão com prazo de retorno à Audin expirado. Os Diretores foram cientificados deste acompanhamento na 25ª reunião da Diretoria Executiva, realizada em 22/06/2022. Nesta oportunidade, também foram apresentados à DIREX, os 6 reportes de riscos – 5 para o Serpro e um para o Diretor-Presidente, cuja situação de cada um encontra-se descrita na apresentação realizada ao Comitê. Os membros do Comitê tomaram ciência e concordaram com os encaminhamentos propostos de monitoramento excepcional, de transferência do monitoramento e de aceitação do risco, conforme detalhado para cada reporte de riscos apresentado. Em relação às recomendações da CGU e acórdãos do TCU, foi informado que todos encontram-se dentro do prazo de manifestação

Ata da 13ª Reunião Ordinária de 2022 do Comitê de Auditoria

determinado pelos órgãos de controle. No caso da CGU, constam no e-Aud (sistema de monitoramento da CGU - 8 recomendações, estando 5 ainda em cumprimento pelos gestores e 3 aguardando manifestação da CGU quanto ao cumprimento pelo Serpro. Em relação ao TCU, há 5 acórdãos em Monitoramento. **2. Revisão PAINT/2022.** O Auditor Interno, em atendimento ao plano de ação da Avaliação Final Externa de Qualidade, informou ao colegiado sobre a revisão das fórmulas da planilha de critérios que embasou a revisão do PAINT, bem como a identificação dos riscos considerados. Com base nas justificativas apresentadas foi proposta nova delimitação da abordagem da auditoria 'Item 3.8. Avaliação sobre o novo trabalho remoto' e retirada do PAINT/2022 dos seguintes trabalhos: Item 3.6. Auditoria dos indicadores de ESG e Item 4.6 Consultoria COBIT 2019 2º Ciclo. O colegiado tomou ciência do assunto e declarou não haver óbice em levar a proposta de revisão do PAINT/2022 para manifestação do Conselho de Administração. **5. GESTÃO DE RISCOS DO SERPROS –** 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 Gerente de Divisão de Assessoramento na Supervisão do Serpros, senhor Valber Pinto do Nascimento, a Assessora da Diretoria de Administração, senhora Cátia Gontijo Rezende, a Analista da Divisão de Assessoramento na Supervisão do Serpros, senhora Ana Maria Mallmann Costi, do SERPROS PFM Consultoria, senhoras Luciana Barragan e Amanda Ferrari Souza, como representantes do SERPROS participaram as Senhora Glória Regina Vieira Gomes Paes e Samanta Paiva, o Diretor do SERPROS, senhor Wilson Coury. Participaram ainda como ouvintes o representantes da Auditoria Interna do Serpros, os senhores Fabiano de Moura, Renata Moreira dos Santos, Tiago de Andrade Lima Coelho, Vanderlúcio de Souza, Voldojan Luís Cattani. Foi disponibilizado no repositório corporativo os seguintes documentos: i) SERPROS_RiscosOriginais_2022_v28.6 e ii) Apresentação COAUD (07/07/2022) SRCC (002). Foi apresentado ao colegiado o sistema de gerenciamento de riscos e controles internos adotado pelo Fundo Multipatrocinado Serpros. O colegiado recomendou melhorias no processo como a revisão da matriz de riscos apresentada, com a finalidade de tornar mais claro o entendimento das informações e o uso dos termos "probabilidade" ao invés de "frequência" e "risco inerente" ao invés de "risco original", com o intuito de tornar a comunicação aderente à utilizada no COSO (The Committee of Sponsoring Organizations). O Comitê registrou ciência do assunto. Adicionalmente o colegiado recomendou que fosse acelerado o processo de elaboração dos Planos de Ação para endereçar os riscos identificados com o objetivo que a matriz de riscos seja utilizada como ferramenta de gestão. **6. RELATÓRIO SEMESTRAL DE GESTÃO DO FUNDO MULTIPATROCINADO - SERPROS –** 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 Gerente de Divisão de Assessoramento na Supervisão do Serpros, senhor Valber Pinto do Nascimento, a Assessora da Diretoria de Administração, senhora Cátia Gontijo Rezende, a Analista da Divisão de Assessoramento na Supervisão do Serpros, senhora Ana Maria Mallmann Costi. Foi disponibilizado no repositório corporativo os documentos: i) "Apresentação Relatório Exactus 2º semestre 2021 xx" e ii) Relatório RSGP 2º semestre 2021. Foi dada ciência ao colegiado sobre o assunto supracitado. Questionados se a questão da rentabilidade dos ativos foi resolvida, foi respondido que foi atendido no RGI - Relatório Gerencial de Investimentos de dezembro/2021. Foi solicitado, pelo colegiado, verificar o

Ata da 13ª Reunião Ordinária de 2022 do Comitê de Auditoria

motivo de não ter sido apresentado nas Demonstrações Financeiras, o registro da rentabilidade dos investimentos. O Comitê registrou ciência do assunto e solicitou: **6.1 (56) envio do RGI - Relatório Gerencial de Investimentos de dezembro/2021.** **7. REPROGRAMAÇÃO ORÇAMENTÁRIA 2022** - Com a aprovação do Presidente do Comitê, participaram da reunião o Superintendente de Controladoria, senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana, o Gerente da Divisão de Controle Orçamentário, senhor Roberto Macedo Del Castillo, o Gerente do Departamento de Gestão Orçamentária e Custos, senhor Alberto Hansen Neto, a Assessora da Diretoria de Administração, a senhora Cátia Gontijo Rezende, a Assessora da Diretoria de Administração, senhora Zuleika Aparecida Silva. Foi disponibilizado no repositório corporativo a apresentação “*Reprogramação Orçamentária 2022*”. Foi dado apresentado ao colegiado o assunto supracitado. O Comitê registrou ciência do assunto. **8. ASSUNTOS GERAIS** – Foi informado sobre a 14ª Reunião Ordinária a ser realizada dia 26 de julho de 2022, bem como da cerimônia de entrega da certificação Quality Assessment - QA do Instituto Internacional de Auditores para a AUDIN, a ser realizada nessa mesma data. **9. FECHAMENTO** – Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às 17h50, e eu, Neurani Souza Lima, 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

NEURANI SOUZA LIMA
Secretária-executiva

Ata da 13ª Reunião Ordinária de 2022 do Comitê de Auditoria

Documento assinado com certificado digital em conformidade com a Medida Provisória nº 2200-2/2001.
Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço <<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>.