

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA DA 1ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 13 DE JANEIRO DE 2022

Às 14h do dia 13 de Janeiro de 2022, utilizando recursos de videoconferência, com a aprovação do colegiado, realizou-se a 1ª 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, a senhora Neurani Souza Lima e os senhores André Henrique Fagundes Schirmer e Nilton Rocha de Araújo, 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 do SerproDrive as seguintes Atas: **2.1.1 Conselho de Administração** – 10ª Reunião Ordinária de 2021, 11ª Reunião Ordinária de 2021, 22ª Reunião extraordinária, de 2021, 23ª Reunião Extraordinária, de 2021, 24ª Reunião Extraordinária, de 2021, 25ª Reunião Extraordinária, de 2021 e 26ª Reunião Extraordinária, de 2021. **2.1.2 Diretoria Executiva** – 39ª Reunião Ordinária de 2021, 40ª Reunião Ordinária de 2021, 41ª Reunião Ordinária de 2021, 42ª Reunião Ordinária de 2021, 43ª Reunião Ordinária de 2021, 44ª Reunião Ordinária de 2021, 45ª Reunião Ordinária de 2021, 46ª Reunião Ordinária de 2021, 47ª Reunião Ordinária de 2021 e 8ª Reunião Extraordinária de 2021. **2.2. Informes** – Serpro institui Comissão Paritária para negociação da PLR 2021. **3. REGIMENTO INTERNO DO COAUD** – Com a aprovação do Presidente do Comitê, participou da reunião para tratar do assunto a Gerente da Divisão de Gestão da Governança Corporativa, senhora Josiane Santos Costa Lima. Foram disponibilizados no repositório corporativo os seguintes documentos: (i) Parecer Jurídico nº 1001/2021-Conflito de Interesses, (ii) Regimento-Interno-De-Para; (iii) Regimento Interno COAUD-Anexo, (iv) Regimento Interno COAUD Deliberação. A senhora Josiane Santos deu conhecimento das alterações sugeridas no Regimento Interno do COAUD. O colegiado ressaltou que há necessidade de que sejam revistos alguns pontos considerados críticos no Regimento interno, a exemplo o Artigo 2º, no qual devem ser revistas as expressões “auditoria”, “supervisão” e “fiscalização”, uma vez que não fazem parte da função do COAUD. Citou

ainda, a necessidade de revisar os Artigos 7º e 8º, que tratam sobre as atribuições do COAUD. Foi esclarecido que o Regimento seguiu o modelo definido pela SEST. Questionado se esse modelo precisa ser seguido ou se pode ser alterado, foi respondido que não há obrigatoriedade legal para ser utilizado. O colegiado deu ciência do assunto e solicitou: 3.1. Que a versão editável do Regimento seja disponibilizada aos membros do Comitê, para revisão na qual serão consideradas as orientações do IBGC - Instituto Brasileiro de Governança Corporativa e da lei 13.303/2016.

4. REGIMENTO INTERNO DO CA – Com a aprovação do Presidente do Comitê, participou da reunião para tratar do assunto a Gerente da Divisão de Gestão da Governança Corporativa, senhora Josiane Santos Costa Lima. Foram disponibilizados no repositório corporativo os seguintes documentos: (i) Parecer Jurídico Nº 1001/2021-Conflito de Interesses, (ii) Regimento Interno-CA-De-Para; (iii) Regimento Interno CA-Anexo, (iv) Regimento Interno CA-Deliberação. A senhora Josiane Santos, apresentou as alterações realizadas na versão a ser aprovada do Regimento Interno. O colegiado registrou ciência e solicitou: 4.1. Que a versão editável do Regimento do CA seja disponibilizada aos membros do Comitê, para revisão na qual serão consideradas as orientações do IBGC - Instituto Brasileiro de Governança Corporativa e da lei 13.303/2016.

5. REVISÃO DOS INDICADORES CORPORATIVOS – Com a aprovação do Presidente do Comitê participaram da reunião para tratar o assunto a Superintendente de Controles, Riscos e Conformidade, senhora Ana Flavia Bastos Guedes Resende e a Gerente do Departamento de Desempenho e Avaliação da Governança, senhora Fernanda Roscille Bezerra de Medeiros. Foi disponibilizado no repositório corporativo o documento Revisão 2022 - Indicadores Corporativos. Foi apresentada a proposta de revisão das metas para os indicadores corporativos para o ciclo 2022, com destaque para as seguintes alterações: retirada do Índice de Inadimplência, uma vez que esse indicador já está sendo acompanhado no Planejamento Estratégico e em Riscos Estratégico, retirada do indicador Crescimento de Vendas Líquidas, substituição do Índice Médio de Eficiência Produtiva pelo Indicador Eficiência Operacional do Desenvolvimento e do Índice de Gerenciamento de Riscos Operacionais, pelo Índice de Supervisão de Riscos Críticos. O Colegiado registrou ciência dos assuntos.

6. PLANO DE GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS – Por deliberação do colegiado o assunto foi retirado da pauta e será tratado na reunião extraordinária, prevista para dia 18 de janeiro de 2022.

7. ACOMPANHAMENTO DAS ATIVIDADES DA AUDIN (PAINT) – Com a aprovação do Presidente do Comitê participaram da reunião para tratar o assunto o

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>>.

Auditor Interno, senhor Carlos Moraes de Jesus, a Analisa, senhora Alyne Carvalho Vieira Paiva, o Gerente do Departamento de Auditoria na Entidade de Previdência Complementar, senhor Fabiano de Moura, o Gerente do Departamento de Auditoria em Gestão de Aquisições, Contratos e Logística, senhor Marcos José Perini, o Analista, senhor Marcus José Gomes Costa, o Gerente do Departamento de Auditoria em Gestão Empresarial e Pessoas, senhor Nilson Romero Michiles Júnior e o Analista, senhor Gaspar Gonçalves de Oliveira. Foram disponibilizados no repositório corporativo com acesso pelo colegiado, os seguintes documentos: (i) Acompanhamento AUDIN Dezembro/2022, (ii) Relatório Preliminar do IIA, (iii) Acompanhamento do PAINT e Recomendações da AUDIN - Órgãos de Controle/Dez; (iv) Relatórios finais de auditoria 2021; (v) Anexo detalhado – Informações do Controle Interno 2022; (vi) Report da Validação final IA-CM; (vii) Sumário executivo COAUD-Janeiro-2022. O auditor interno, senhor Carlos Moraes de Jesus e sua equipe, discorreu sobre as constatações com as respectivas recomendações, dando destaque para: 7.1 Serpros – foi informado que a atualização do Estatuto do Serpros recomendada pela Previc, ainda não foi concluída, pois apesar de a patrocinadora já ter submetido ao CDE - Conselho Deliberativo da Entidade o que lhe compete, ainda existem pendências por parte do Fundo de Pensão, o que traz riscos de multa. 7.2 Recomendações para proceder a verificação periódica de inexistência de impedimentos de empregados e dos colaboradores diretamente envolvidos no processo de contratações, a fim de evitar conflito de interesse. O colegiado questionou se existe protocolo ou rito para reuniões com fornecedor, foi respondido que a Diretoria de Operações faz atas de reuniões e que não há um processo estruturado na empresa. 7.3 No processo gerenciar melhoria contínua foi destacada a necessidade de formalizar os critérios para o processo de governança de sala de crise com foco em incidentes críticos em negócio para o cliente. 7.4 Divergência entre o registro contábil de bens móveis e os controles, cuja recomendação é identificar a origem das divergências, providenciando Plano de Ação para a correção dos apontamentos nos módulos contábil e/ou patrimonial, e ações para evitar futuras divergências. 7.5 Riscos Estratégicos – Foram apresentadas as recomendações para a definição de critérios para priorização e tratamento dos riscos estratégicos com nível de risco acima do apetite definido pela Alta Administração. 7.6 - No tema Governança de TI, foi dado conhecimento sobre as recomendações com vistas ao aprimoramento dos controles voltados à governança de TI no Serpro e à implementação de controle que promova a visibilidade dos impactos associados ao não atingimento de metas do PETI/PDTI. 7.7 Para o processo de Coordenar

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>>.

o Desempenho Financeiro foi informado que foram analisados os painéis de Indicadores de Riscos Financeiros e que não foi identificada nenhuma inconsistência nos números apresentados. No item Ausência de identificação de riscos relacionados à fraude e corrupção no processo Coordenar Gestão Contábil. 7.8 O colegiado sugere tirar a expressão corrupção, uma vez que está mais ligado a fraude ou erro. O Auditor interno, senhor Carlos Jesus finalizou a apresentação comunicando que informações mais detalhadas estão registradas no material disponibilizado. **8. ASSUNTOS GERAIS – 8.1 – Análise do Processo de Contratação da Empresa BDO RCS Auditoria independente** – A Secretaria executiva informou que a documentação elaborada pelas áreas responsáveis foi disponibilizada no repositório corporativo. O colegiado registrou ciência e solicitou: 8.1.2 Que o Superintendente Jurídico, senhor Juliano Couto Gondim elabore um resumo executivo, descrevendo o histórico do processo e as ações em andamento para a nova contratação e que seja encaminhado ao Comitê. **8.2 Plano de Trabalho do COAUD** – A Secretaria-executiva informou ao Comitê que disponibilizou o Plano de Trabalho do COAUD, para apreciação e considerações. O colegiado registrou ciência do assunto e solicitou 8.2.1. Envio do arquivo editável para a revisão pelo colegiado. **9.PRÓXIMA REUNIÃO** – O colegiado confirmou a data da 2ª Reunião Ordinária de 2022, para o dia 25 de janeiro de 2022, a partir das 9h. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às 16h30, 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