

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA DA 23ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 08 DE DEZEMBRO DE 2022

Às 16 horas do dia 08 de dezembro de 2022, utilizando recursos de videoconferência, realizou-se a 23ª Reunião Ordinária de 2022 do Comitê de Auditoria Estatutário - COAUD do Serviço Federal de Processamento de Dados - Serpro, sob a presidência do sr. Rafael Bicca Machado, com a participação do sr. Adilson Herrero e Antônio Edson Maciel dos Santos, membros do Comitê. Fizeram-se presentes, também, durante os trabalhos do colegiado, sr. Vinícius Inouye e sra. Gabriela Fonseca Silva de Oliveira no exercício das atividades da Secretaria-executiva do Comitê. **1. ABERTURA** - O Presidente do Comitê abriu a reunião, conferindo 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, as seguintes atas: **2.1.1 Conselho Fiscal** - Atas das 9ª e 10ª Reuniões Ordinárias de 2022. **2.1.2 DIREX** – Atas das 38ª e 43ª Reuniões Ordinárias e da 5ª Reunião Extraordinária de 2022. **2.1.3 CA** - Atas das 8ª e 9ª Reuniões Ordinárias e da 24ª Reunião Extraordinária. O Comitê registrou ciência do assunto. **3. PARTICIPANTES** – Participaram da reunião: a Superintendente de Controle, Riscos e Conformidade, sra. Ana Flávia Bastos Guedes Resende **nos itens 6 e 7**; o Superintendente de Controladoria, sr. Carlos Rodrigo da Silva Santana e o Gerente Roberto Macedo Del Castillo **no item 8**; a Superintendente de Gestão Financeira, sra. Edilene dos Reis Rocha Araújo e o Gerente, sr. Valber Pinto do Nascimento, **no item 9**; a Gerente, sra. Fernanda Roscille Bezerra de Medeiros, **no item 6**; o Gerente, sr. João Vicente Belle Pimentel de Castro, **no item 7**. **4. PLANO ESTRATÉGICO EMPRESARIAL E INDICADORES CORPORATIVOS – 2º E 3º TRIMESTRES** - Foi disponibilizado no repositório corporativo o seguinte documento: (i) Apresentação Monitoramento - PExGOV2022_2o e 3o Trimestre. O colegiado registrou ciência do assunto. **5. ESTABELECEER PLANO DE TRABALHO E CALENDÁRIO DE REUNIÕES DO COAUD** - Foram disponibilizados, no repositório corporativo, os seguintes documentos: (i) 01.Plano de Trabalho Anual do COAUD - 2023; (ii) 02. Plano de Trabalho Anual do Comitê de Auditoria Estatutário; e (iii) 03. Material de Apoio_Plano de Trabalho COAUD_2023. O colegiado registrou ciência do assunto, aprovou o Calendário de Reuniões e, quanto ao Plano de Trabalho, os membros do Comitê observaram que as adequações sugeridas, relacionadas a inclusão de temas relevantes, foram incorporadas e definiu que há a necessidade de uma reformulação no Plano após a revisão do Regimento Interno do COAUD, que está prevista para acontecer no primeiro trimestre de 2023. O Comitê indicou a submissão do Plano de Trabalho para aprovação do CA. **6. REVISÃO INDICADORES CORPORATIVOS** - Foi disponibilizado, no repositório corporativo, o seguinte documento: (i) Revisão Metas 2023. Indicadores de Governança. O colegiado registrou ciência do assunto e solicitou que a área observasse se o indicador

relacionado à taxa de redução de transbordo no desenvolvimento já não estava previsto para ser acompanhado na Estratégia Corporativa e que nos casos apontados em que as metas propostas forem inferiores ao realizado no ano anterior que o CA analise se há alguma justificativa para que a meta fique inferior ao que foi realizado. **7. PLANO DE GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS** - Foram disponibilizados, no repositório corporativo, os seguintes documentos: (i) 01.Plano GRC 2023 - Apresentação v3; (ii) 02.Plano de GRC 2023 Deliberação-Anexo v3.1; (iii) 03. Plano de GRC 2023 Deliberação - Anexo v3; e (iv) 04.Plano GRC 2023 - Apresentação v2. O colegiado registrou ciência do assunto e solicitou (76) que a área disponibilize a relação de ações sugeridas pela consultoria contratada (Brasiliano) com os respectivos status do que foi implementado o que o Serpro optou por não implementar e o que ainda está pendente ou previsto de ser implementado. O Comitê fez considerações quanto à utilização da nomenclatura dos graus (muito alto, alto, baixo e muito baixo) e cores utilizados pelo Serpro, no qual pode não mostrar a devida realidade do mapa de riscos. O colegiado recomendou que o Serpro reavalie a atual metodologia de classificação dos riscos para que esteja mais aderente ao praticado no mercado, riscos alto, médio ou baixo. O colegiado também recomendou que seja alinhado com a Auditoria Interna a necessidade de inclusão no Plano da Auditoria Interna de horas para a realização de testes dos planos de ação de riscos identificados. **8. PLANO DE INVESTIMENTO** - Foi disponibilizado, no repositório corporativo, o seguinte documento: (i) Plano de Investimentos 2023. O colegiado registrou ciência do assunto. **9. ACOMPANHAMENTO DO SERPROS - FUNDO MULTIPATROCINADO** - Foi disponibilizado, no repositório corporativo, o seguinte documento: (i) Acompanhamento_Serpros_3_Trimestre_2022. O colegiado registrou ciência do assunto e solicitou explicações quanto aos resultados da rentabilidade do Fundo, principalmente no que se refere aos rendimentos das aplicações financeiras, ainda não terem melhorado e indicou que havia uma sinalização por parte do Serpros de providências para troca de papéis. O colegiado destacou preocupação quanto ao prazo que se está levando para atingir a rentabilidade esperada conforme a meta atuarial e entende que já passou tempo suficiente para que o Fundo tomasse ações corretivas para reverter a situação das aplicações financeiras. O Comitê (77) solicitou que a apresentação seja atualizada com a projeção de rentabilidade futura esperada e ações que estão sendo tomadas pelo Fundo e pela patrocinadora para se reverter o quadro apresentado de rentabilidade menor que a meta atuarial. **10. ASSUNTOS GERAIS** - O colegiado confirmou a data da 24ª Reunião Ordinária de 2022 para o dia 13 de dezembro de 2022, a partir das 08h30. **10.1** - Foi apurado no mês de novembro de 2022, o cumprimento de 16 horas de jornada de trabalho, 6h05 (seis horas e cinco minutos) referente a realização de reuniões do Comitê. O colegiado apontou a realização de 9h55 (nove horas e cinquenta e cinco minutos) de jornada complementar para a leitura e estudo dos documentos afetos aos assuntos pautados. **11. ENCERRAMENTO** - Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às

18h, e eu, Gabriela Fonseca Silva de Oliveira, 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.

RAFAEL BICCA MACHADO

Presidente

ADILSON HERRERO

Membro

ANTÔNIO EDSON MACIEL DOS SANTOS

Membro

GABRIELA FONSECA S. DE OLIVEIRA

Secretária-executiva