

CONSELHO FISCAL

ATA DA 1ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DE 18 DE MARÇO DE 2022

Às 8h30 do dia 18 de março de 2022, utilizando recursos de videoconferência, com aprovação do colegiado, realizou-se a 1ª Reunião Extraordinária de 2022 do Conselho Fiscal do Serviço Federal de Processamento de Dados – Serpro, sob a presidência do Conselheiro Rodrigo Rebouças Marcondes, com a participação dos Conselheiros Marcelo Dias Varella e Fabrício Stobienia de Lima. Fizeram-se presentes, também, durante os trabalhos do colegiado, representando a Auditoria Interna, o Auditor Interno, senhor Carlos Moraes de Jesus e as senhoras Débora Gamarski e Neurani Souza Lima, secretárias-executivas da reunião. **1. ABERTURA** – O Presidente do Conselho Fiscal abriu a reunião, verificando a presença do quórum e fazendo a leitura da pauta do dia. O Diretor-Presidente, Senhor Gileno Gurjão Barreto, comunicou o pedido de renúncia ao cargo de Diretor de Administração feito pelo Senhor Antônio de Pádua Ferreira Passos, por motivos pessoais, considerando a vacância a partir de 14 de março de 2022, conforme carta apresentada neste mesmo dia. No uso das atribuições que lhe confere o art. 22, § 4º do Estatuto Social do Serpro, o Diretor-Presidente designou o Diretor de Operações, Senhor Antonino dos Santos Guerra Neto, como substituto, de forma cumulativa, ao cargo de Diretor de Administração – DIRAD. A designação foi formalizada na Resolução GE-007/2022, assinada em 14/03/22. A substituição ocorrerá até que o Conselho de Administração – CA, de acordo com Art. 22, § 6º do Estatuto Social do Serpro, eleja o novo membro para completar o prazo de gestão do Diretor de Administração – DIRAD. **2. EXAMINAR E EMITIR PARECER SOBRE O RELATÓRIO INTEGRADO ANUAL – RIA** – Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, a Superintendente do Escritório de Governança e Estratégia Corporativas, senhora Adriane Martins de Paula, a Gerente da Divisão de Gestão da Governança Corporativa, senhora Alessandra Rangearo Fiorentini, o Gerente do Departamento de Secretaria e Governança, senhor Francisco de Assis da Silva Ribeiro, e as analistas da Divisão de Gestão e Governança, senhoras Josiane Santos Costa Lima e Aline Janelli de Moraes. Foram disponibilizadas no repositório corporativo do colegiado no Serprodrive as seguintes documentações: (i) Apresentacao-Relatorio-Integrado-Anual-2021 e (ii) Relatorio-Integrado-Anual-2021. Questionados se anteriormente a empresa trabalhava com o Relatório de Administração, a área ressaltou a convergência das informações do Relatório da Administração e do Relatório de Gestão para compor o Relatório Integrado Anual, sendo o primeiro ano de apresentação do RIA. Questionados sobre o dispositivo do Estatuto Social do Serpro, art 4º, relativo ao interesse público que trata se a empresa prestou algum serviço ou vendeu algum produto em condições distintas de uma empresa do setor privado, que deveria ser explicado no Relatório Integrado ou nas Notas explicativas, foi respondido que houve um alinhamento com a Superintendência de Controladoria e que a questão já estava contemplada nas Notas Explicativas e Demonstrações Financeiras. Foi informado

também que o assunto será melhor detalhado na Carta Anual. Destaca-se, ainda, que o conteúdo relativo a custos é abordado no capítulo 8 do RIA. O colegiado registrou ciência do assunto e solicitou: 2.1 que a área aborde no Relatório Integrado Anual o Processo de Desestatização conforme a realidade que está sendo vivenciada pelo Serpro.

3. ACOMPANHAR A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA CONTEMPLANDO O PLANO DE DISPÊNDIOS GLOBAIS – PDG E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS – OI – Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, o Diretor de Administração em Exercício, senhor Antonino dos Santos Guerra Neto, o Superintendente de Controladoria, senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana e o Gerente de Divisão de Controle Orçamentário, senhor Hélio Calado Falcão Júnior. Foram disponibilizadas no repositório corporativo do colegiado no Serprodrive as seguintes documentações: (i) Apresentação PDG e Orçamento de Investimento 2021 e (ii) Paper Sustentabilidade Econômico-Financeira (Ciclo Virtuoso). A apresentação abordou o ranking de investimentos do ano de 2021, a realização do plano de investimentos, a obsolescência, o resultado operacional, a distribuição de resultados e os gastos. Questionados sobre o tema da obsolescência no Serpro, tendo em vista a proposta de distribuição de cem por cento do lucro na forma de juros sobre capital próprio e dividendos, e quais as perspectivas de redução, foi respondido que até 31 de dezembro de 2022 pretende-se zerar a obsolescência acumulada, sendo que para 2023 trabalhar-se-ia com a obsolescência do ano. O colegiado registrou ciência do assunto.

4. OPINAR SOBRE O PLANO DE INVESTIMENTOS – Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, o Diretor de Administração em Exercício, senhor Antonino dos Santos Guerra Neto, o Superintendente de Controladoria, senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana e o Gerente de Divisão de Controle Orçamentário, senhor Hélio Calado Falcão Júnior. Foram disponibilizadas no repositório corporativo do colegiado no Serprodrive as seguintes documentações: (i) Apresentação PDG e Orçamento de Investimento 2021 e (ii) Paper Sustentabilidade Econômico-Financeira (Ciclo Virtuoso). O colegiado registrou ciência do assunto e declarou não haver óbices para o encaminhamento à Assembleia Geral Ordinária.

5. EXAMINAR O RELATÓRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO PARA O ACOMPANHAMENTO DO RESULTADO EMPRESARIAL – Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, o Diretor de Administração em Exercício, senhor Antonino dos Santos Guerra Neto, o Superintendente de Controladoria, senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana, a Gerente do Departamento de Gestão Contábil, senhora Carla Ribeiro Alves Marques, a Gerente de Divisão de Políticas Normas e Demonstrações Financeiras, senhora Maria Helena da Silva Rodrigues, o Gerente de Divisão de Avaliação de Desempenho Financeiro, senhor Vitor Patrocínio Sacramento e a Gerente do Departamento de Auditoria Contábil e Financeira, senhora Renata Nunes Lazzarini. Foram disponibilizadas no repositório corporativo do colegiado no Serprodrive as seguintes documentações: (i) Apresentação Análise Econômico-Financeira Exercício 2021; (ii) Relatório Econômico Financeiro Exercício 2021 e (iii) Paper Análise da variação do Resultado 2021 x 2020. A apresentação abordou o Lucro Líquido, a margem

EBITDA, os Tributos Correntes e Diferidos, o Caixa e Equivalente de Caixa e a Liquidez Corrente. Foi exposto também o Ativo Circulante e Não Circulante, o Passivo Circulante e Não Circulante e o Patrimônio Líquido, comparando os anos de 2020 e 2021, além da Inadimplência do ano, a Performance de Recebimento, o Fluxo de Caixa e a Demonstração de Resultado sem eventos não recorrentes. O colegiado registrou ciência do assunto.

6. EXAMINAR E OPINAR SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO EXERCÍCIO SOCIAL, FAZENDO CONSTAR NO SEU PARECER AS INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES QUE JULGAR NECESSÁRIAS OU ÚTEIS À DELIBERAÇÃO DA ASSEMBLEIA GERAL

Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, o Diretor de Administração em Exercício, senhor Antonino dos Santos Guerra Neto, o Superintendente de Controladoria, senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana, a Gerente do Departamento de Gestão Contábil, senhora Carla Ribeiro Alves Marques, a Gerente de Divisão de Políticas Normas e Demonstrações Financeiras, senhora Maria Helena da Silva Rodrigues, o Gerente de Divisão de Avaliação de Desempenho Financeiro, senhor Vitor Patrocínio Sacramento e a Gerente do Departamento de Auditoria Contábil e Financeira, senhora Renata Nunes Lazzarini. Foram disponibilizadas no repositório corporativo do colegiado no Serprodrive as seguintes documentações: (i) Relatório de Auditoria 2022_006 - Encerramento das DF_2021; (ii) Demonstrações Financeiras e Notas Explicativas 2021 e (iii) Fatos Relevantes 2021. Questionados sobre a inadimplência em relação ao público OGU e Não OGU, foi respondido que em torno de 15% para o público OGU, 8% para Não OGU e 3% para o mercado privado. A área explicou sobre a alta inadimplência ao final de 2021 ser devido ao estoque da inadimplência em 31 de dezembro acumular valores a receber dos últimos cinco anos. Questionados sobre como o dispositivo do Estatuto Social do Serpro, art 4º, parágrafos segundo ao quinto, relativo ao interesse público que trata se a empresa prestou algum serviço ou vendeu algum produto em condições distintas de uma operação do setor privado, foi tratado nas Demonstrações Financeiras, foi respondido que não houve nenhuma transação em situação diversa e por isso não foi abordado no RIA e nas Notas Explicativas. Ressaltou-se que o assunto será tema na Carta Anual. O colegiado registrou ciência do assunto e declarou não haver óbices para o encaminhamento à Assembleia Geral Ordinária.

7. EXAMINAR E OPINAR SOBRE A PROPOSTA DE DESTINAÇÃO DO RESULTADO E SOBRE A PROPOSTA DE DISTRIBUIÇÃO DE DIVIDENDOS

Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, o Diretor de Administração em Exercício, senhor Antonino dos Santos Guerra Neto, o Superintendente de Controladoria, senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana, a Gerente do Departamento de Gestão Contábil, senhora Carla Ribeiro Alves Marques, a Gerente de Divisão de Políticas Normas e Demonstrações Financeiras, senhora Maria Helena da Silva Rodrigues, o Gerente de Divisão de Avaliação de Desempenho Financeiro, senhor Vitor Patrocínio Sacramento e a Gerente do Departamento de Auditoria Contábil e Financeira, senhora Renata Nunes Lazzarini. Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado no Serprodrive a seguinte documentação: (i) Proposta da Administração de

Destinação do Lucro Líquido do Exercício de 2021. A área apresentou a proposta de Destinação do Resultado do exercício 2021 em que se propôs destinar todo o lucro como dividendos ao acionista. Questionados sobre o ajuste de exercícios anteriores e a reserva de reavaliação não estar entrando na base de reserva legal, foi respondido que essa decisão é da Administração e que só entraria se estivesse destacada no estatuto social da empresa. O colegiado registrou ciência do assunto, declarou não haver óbices para o encaminhamento à Assembleia Geral Ordinária e solicitou que: 7.1 a área demonstre de forma clara toda a fundamentação para a proposta apresentada de Destinação do Resultado.

8. REUNIÃO COM A AUDITORIA INDEPENDENTE – Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, o Auditor Independente. Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado no Serprodrive a seguinte documentação: (i) Relatório de Auditoria Independente - BDO (Minuta). A apresentação abordou o contexto operacional do trabalho da Auditoria Independente, o cronograma de atuação, as informações financeiras analisadas, a opinião da auditoria e o status do trabalho. Questionados sobre quando a Auditoria trata a questão da contingência de provisões judiciais como provável, foi respondido que a Auditoria questionou o Serpro por tratar provável quando já está em execução e que foi ajustado, que a Administração tem olhado para processos de mesma natureza e estabelecido o critério de provisionamento de perda provável antes da sentença judicial, não só em execução, mas também em fase de conhecimento, minimizando os riscos para a empresa. A Auditoria informou os protocolos de comunicação, reafirmando a sua independência. A Auditoria questionou ao Conselho Fiscal se recebeu alguma denúncia de fraude no período, que respondeu que não. Indagados sobre a questão do Imposto Diferido que foi reconhecido e impactou o lucro, foi respondido que houve uma diminuição nos ativos fiscais diferidos da entidade devido ao alinhamento da imunidade tributária. A auditoria reforçou que as projeções devem obedecer ao cenário a que a companhia está realmente exposta e que essa é a situação do Serpro. O colegiado registrou ciência do assunto. Após a retirada da sala dos participantes da Auditoria Independente, a Auditoria Interna do Serpro apresentou o Relatório da AUDIN, conforme material disponibilizado no repositório corporativo do colegiado no Serprodrive junto com a documentação das Demonstrações Financeiras. O colegiado registrou ciência do assunto e questionou se a Auditoria Interna entende que precisa do auxílio do Conselho Fiscal sobre algum ponto de atenção específico para ser cumprido e foi respondido que as recomendações estão sendo tratadas inclusive com o conhecimento do Conselho de Administração. O Conselho Fiscal solicitou que seja disponibilizado para o colegiado o estudo solicitado pelo Conselho de Administração junto a Diretoria com os esclarecimentos sobre as questões do tratamento contábil das medidas compensatórias e dos recebimentos a identificar, visando mitigar os riscos para a empresa.

9. EXAMINAR O RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - COAUD – Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, o Presidente do COAUD, senhor Mauro Rodrigues Uchoa e os membros do COAUD, senhores Antônio Edson Maciel dos Santos e Adilson Herrero. Foram

disponibilizadas no repositório corporativo do colegiado no Serprodrive as seguintes documentações: (i) Relatório Anual COAUD exercício 2021 e (ii) Apresentação Relatório Anual 2021. A apresentação abordou a atuação do Comitê de Auditoria no Serpro, demonstrando o quantitativo de reuniões, as atividades e pautas realizadas e as solicitações e recomendações. Questionados sobre a contingência dos processos judiciais, que passará a ser tratado pela Superintendência de Controladoria, o COAUD reforçou que o Jurídico assessorará a SUPCO que controlará esses passivos e que a questão está sendo aprimorada na empresa, tendo sido ponto de trabalho do COAUD ao longo do ano. O colegiado registrou ciência do assunto e solicitou que: 9.1 seja encaminhado ao Conselho Fiscal o Follow Up de demandas pendentes do COAUD para conhecimento do Conselho Fiscal para qualquer apoio que se faça necessário na resolução das pendências. **10. ASSUNTOS GERAIS** – Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado no Serprodrive a seguinte documentação: (i) Plano de Trabalho CF ano 2022 versão final. O Diretor Presidente Gileno atualizou o Conselho Fiscal sobre a situação da desestatização. O colegiado registrou ciência dos assuntos e aprovou o Plano de Trabalho do Conselho Fiscal para o Exercício de 2022. O colegiado validou a minuta do parecer do Conselho Fiscal a ser encaminhado para a AGO. **11. PRÓXIMA REUNIÃO** – O colegiado confirmou a data da 3ª Reunião Ordinária de 2022 para o dia 31 de março de 2022, a partir das 8h30. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às 11h e eu, Débora Gamarski, por ordem do Presidente do Conselho Fiscal, 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

MARCELO DIAS VARELLA

Conselheiro

FABRICIO STOBIENIA DE LIMA

Conselheiro

DÉBORA GAMARSKI

Secretária-Executiva