

## CONSELHO FISCAL

### ATA DA 4ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 28 DE ABRIL DE 2022

Às 8h30 do dia 28 de abril de 2022, utilizando recursos de videoconferência e na sala do Conselho na sede do Serpro em Brasília, com aprovação do colegiado, realizou-se a 4ª Reunião Ordinária 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, Neurani Souza Lima e Tatiana Seabra de Carvalho Marques, 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.

**2. COMUNICADOS E INFORMES**

**2.1. Atas Disponibilizadas** – Foram disponibilizadas, para conhecimento e acompanhamento, no repositório corporativo do colegiado no Serprodrive, as seguintes atas:

**2.1.1. Conselho de Administração** – Ata da 4ª RCAE de 22.02.2022 e Ata da 5ª RCAE de 11.03.2022.

**2.1.2. Diretoria Executiva** – Ata da 11ª RDO de 16.03.2022-tarjada, Ata da 11ª RDO de 16.03.2022 e Ata da 12ª RDO de 23.03.2022.

**2.1.3. Comitê de Auditoria** – Ata da 5ª RCOAUDO de 10.03.2022. O colegiado registrou ciência do assunto.

**3. ACOMPANHAMENTO DAS DEMANDAS DO COLEGIADO** – Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado no Serprodrive a seguinte documentação: (i) Resposta Demanda 3ª RCFO de 31032022. O colegiado registrou ciência do assunto e declarou ser satisfatória a documentação disponibilizada.

**4. ACOMPANHAMENTO DAS AQUISIÇÕES E CONTRATAÇÕES** – Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, o Diretor de Administração Substituto, Antonino dos Santos Guerra Neto, o Superintendente de Aquisições e Contratos, senhor Roni Roniere Souza Cantuaria Alves, o Gerente do Departamento de Gestão de Contrato de Centro de Dados e de Desenvolvimento, senhor Rodrygo Faria de Alencar e o Gerente do Departamento de Auditoria em Gestão, Contrato e Aquisição, senhor Marcos José Perini. Foram disponibilizadas no repositório corporativo do colegiado no Serprodrive as seguintes documentações: (i) Contrato RG 117314; (ii) ETP 117314; (iii) Parecer Jurídico 117314; (iv) Projeto Básico 117314; (v) Resposta Parecer 117314-1; (vi) Resposta Parecer 117314-2; (vii) Resposta Parecer 117314; (viii) Contrato RG 118176; (ix) Parecer Jurídico 118176; (x) Resposta Parecer 118176; (xi) Contrato RG 118188; (xii) Despacho Resposta Jurídico; (xiii) Minuta\_CCER; (xiv) Minuta\_CUSD; (xv) Parecer Técnico - Resposta; (xvi) Parecer\_114\_2022; (xvii) Resposta\_Parecer; (xviii) Contrato RG 118188; (xix) Despacho Resposta Jurídico; (xx) Minuta\_CCER; (xxi) Minuta\_CUSD; (xxii) Parecer Técnico - Resposta; (xxiii) Parecer\_114\_2022; (xxiv) Resposta\_Parecer; (xxv) Contrato RG 118247; (xxvi) Despacho Resposta Jurídico; (xxvii) Minuta\_CCER; (xxviii) Minuta\_CUSD; (xxix) Parecer Técnico - Resposta; (xxx) Parecer\_114\_2022; (xxxi) Resposta\_Parecer; (xxxii)

Contrato RG 118361; (xxxiii) email RG 118361 - justificativa - minuta padrão; (xxxiv) Contrato RG 118879; (xxxv) Parecer Jurídico 118879; (xxxvi) Resposta Parecer 118879; (xxxvii) 06 0165-2022 Parecer Jurídico Inexigibilidade.EBC; (xxxviii) 07 00228-2022 - Minuta vista pelo jurídico; (xxxix) 08 001923-2022 21-03-2022 15-50 - Despacho unidade Compras; (xl) 09 001923-2022 21-03-2022 17-26 - Despacho unidade Compras; (xli) Contrato RG 119053; (xlii) Contrato RG 119315; (xliii) Declaração Exclusividade 119315; (xliv) ETP 119315; (xlv) Parecer Jurídico 119315; (xlvi) Projeto Básico 119315; (xlvii) Resposta Parecer 119315; (xlviii) Contrato RG 119350; (xlix) ETP 119350; (l) Parecer Jurídico 119350; (li) Projeto Básico 119350; (lii) Resposta Parecer 119350 -2; (liii) Resposta Parecer 119350-1; (liv) Contrato RG 119615; (lv) Declaração Exclusividade 119615; (lvi) ETP 119615; (lvii) Parecer Jurídico 119615; (lviii) Projeto Básico 119615; (lix) Resposta Parecer 119615; (lx) Contrato RG 119642; (lxi) Parecer Jurídico 119.642; (lxii) Tratativas RG 119.642; (lxiii) Relatório Contratos de Despesa - Marco 2022; (lxiv) Respostas questionamentos prévios conselheiro Marcelo Varella. Questionados sobre contratos como o RG nº 119615 e outros similares, se o Serpro se encontra vinculado a tais serviços ditos como “permanentes”, foi respondido que sim, que os contratos são renegociados, mas caracterizam fatores de difícil tratamento para substituição devido ao legado. Inclusive foi mencionada a questão do suporte prestado pela empresa em momentos de crise que trazem confiança ao Serpro e que às vezes inclusive os clientes solicitam determinada tecnologia em seus contratos. A empresa informou que pretende trazer a negociação para referência do preço em dólar, visando minimizar os riscos das contratações. O colegiado registrou ciência do assunto e recomendou que: 4.1 fique previsto em contrato de cursos de capacitação a possibilidade de preenchimento da vaga do curso caso haja desistência de um aluno por outro que esteja na lista de espera ou que, caso não haja o preenchimento do total das vagas ou impossibilidade de preenchimento da vaga, o valor do contrato seja renegociado. Houve ainda uma discussão com o Diretor responsável sobre a existência de alternativas ao contrato RG nº 119615 para evitar dependência tecnológica, o que foi respondido que o SERPRO estaria estudando medidas para reduzir a dependência tecnológica, em acordo com os clientes, porque isso envolveria custos adicionais e desenvolvimento de soluções próprias.

**5. REUNIÃO COM A AUDITORIA INTERNA –** Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, o Auditor Interno, senhor Carlos Moraes de Jesus e a Gerente do Departamento de Assessoramento a Auditoria Interna e Externa, senhora Maria Juliane Leite Mendonça Macedo. Foram disponibilizadas no repositório corporativo do colegiado no Serprodrive as seguintes documentações: (i) Anexo detalhado - Informações do Controle Interno e Externo abril\_2022 e (ii) Sumário Executivo - CF abril\_2022. O Auditor Interno deu conhecimento sobre: **5.1 Representação - Pregão Eletrônico 1794/2020 - contratação de Ferramenta de Resposta a Incidentes Cibernéticos e Violações de Segurança “RSA Archer Cyber Incident & Breach Response”.** O TCU concluiu a instrução do processo de Representação propondo realização de diligência ao Serpro. O processo seguiu para pronunciamento Ministerial e ainda não há despacho ou Acórdão proferido. **5.2 - TCU -**

**Representação formulada pelo Ministério Público junto ao TCU (MPTCU), com pedido de concessão de medida cautelar, a respeito de possíveis irregularidades ocorridas na Secretaria Especial da Receita Federal do Brasil (RFB), relacionadas à edição de normativos.** O TCU solicitou detalhamento ao Serpro relativo ao demonstrativo de preço do contrato 04/2021. A resposta ainda está em fase de elaboração pela DIRCL. O Auditor Interno informou sobre o encerramento dos seguintes trabalhos: **5.3 Relatório de Auditoria Interna - 2022/006** - avaliou os controles para elaboração das demonstrações financeiras do encerramento contábil referentes às demonstrações financeiras do exercício de 2021, sendo emitidas recomendações para melhoria dos controles das medidas compensatórias e de valores a receber. **5.4 Relatório de Auditoria Interna - 2022/005** - avaliou a consistência da apuração dos indicadores e base de cálculo do PPLR e do RVA do exercício de 2021 em conformidade com as regras estabelecidas pela SEST para distribuição aos empregados e administradores. Foram observadas melhorias no processo e emitidas recomendações. Considerando a previsão de 35 trabalhos de auditoria no PAINT/2022, 2 foram encerrados e 15 estão em andamento, o que representa 49% de execução do plano. O Auditor Interno reportou ainda aos membros do Conselho Fiscal o progresso do plano de ação referente a avaliação prévia de qualidade realizada pelo Instituto dos Auditores Internos do Brasil – IIA. Desdobrou a Deliberação sobre tratamento de recomendações da Auditoria Interna e de Órgãos de Fiscalização e Controle, a qual foi aprovada pelo Conselho de Administração e regulamenta os prazos para retorno dos planos de ação pelos gestores, confirmação da implementação pelos auditores, bem como procedimentos para prorrogação de prazos e escalada de recomendações. Deu conhecimento sobre a revisão do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade dos Trabalhos da Auditoria Interna – PGMQ, que contemplou os pontos de melhoria solicitados pelo IIA e falou sobre o Manual Operacional da Auditoria Interna, documento elaborado com o objetivo de detalhar os procedimentos afetos ao processo Gerenciar Auditoria Interna e seus subprocessos, de forma a padronizar os métodos de trabalho da Auditoria Interna, sistemas e modelos, observando os elementos obrigatórios da Estrutura Internacional de Práticas Profissionais (IPPF), que incluem a Definição de Auditoria Interna, o Código de Ética, os Princípios Fundamentais e as Normas Internacionais para a Prática Profissional de Auditoria Interna definidos pelo The Institute of Internal Auditors (The IIA), assim como a orientação e regulamentação estabelecida pela Controladoria-Geral da União – CGU, no exercício da supervisão técnica. Questionados se os membros do Conselho Fiscal sofreram algum tipo de responsabilização, foi respondido que não por não configurarem em ROL de Responsáveis. O colegiado registrou ciência do assunto. **6. AVALIAR A EVOLUÇÃO DOS PASSIVOS CONTINGENTES, O RISCO DE PERDA E AS MEDIDAS DE NATUREZA JURÍDICA ADOTADAS PELA EMPRESA (CPC 25)** – Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, o Superintendente Jurídico, senhor Juliano Couto Gondim Naves, o Superintendente de Controladoria, senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana, o Gerente de Divisão de Parcerias e Cálculos Judiciais, 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) Comportamento Provisões Judiciais 2021-1T22; (ii) Relatório de Apresentação; (iii) SERPRO AUTOR – Planilha; (iv) SERPRO AUTOR - Planilha - Acompanhamento Estratégico 2022; (v) SERPRO AUTOR - Relatórios Analíticos - Acompanhamento Estratégico 2022; (vi) SERPRO REU – Planilha; (vii) SERPRO REU - Planilha - Acompanhamento Estratégico 2022 e (viii) SERPRO REU - Relatórios Analíticos - Acompanhamento Estratégico 2022. Foi relatado ao colegiado que as quantias financeiras referentes a maioria dos processos estratégicos que o Serpro configura como réu estão depositadas em juízo com provisão pelo valor bruto. Foi comunicado o trânsito em julgado pelo Ministério Público do Trabalho a respeito dos processos dos anistiados, no que tange a questão das promoções. O colegiado registrou ciência do assunto.

**7. ACOMPANHAR A REGULARIDADE JUNTO A RECEITA FEDERAL, ESTADUAL E MUNICIPAL, DIVIDA ATIVA DA UNIÃO, CADIN, INSS E FGTS** – Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, o Diretor de Administração Substituto, Antonino dos Santos Guerra Neto, o Superintendente de Controladoria, senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana, o Gerente do Departamento de Gestão Tributária, senhor Felipe Melo Barjud e 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) TABELA VENCIMENTOS CERTIDOES NEGATIVAS ATUALIZADA 130422 e (ii) Controle das Certidões de Regularidade Fiscal versão atualizada. O colegiado registrou ciência do assunto.

**8. ACOMPANHAR A EXECUÇÃO DAS METAS DO PLR DE EMPREGADOS E RVA DE DIRIGENTES E A SUA ADERÊNCIA AOS DISPOSITIVOS LEGAIS** – Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, a Superintendente de Gestão de Pessoas, senhora Cátia Gontijo Rezende, a Gerente do Departamento de Políticas e Prog. de Relações Trabalhistas, Cálculos Trabalhistas e Encargos da Folha de Pagamento, senhora Nilva Hoffmann, o Superintendente de Controladoria, senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana, o Gerente de Divisão de Avaliação de Desempenho Empresarial, senhor Samuel Lopes Furtado, a Gerente do Departamento de Auditoria Contábil e Financeira, senhora Renata Nunes Lazzarini e a Gerente de Departamento de Auditoria de Gestão Empresarial e Pessoas, senhora Leda Maria Guedes Sotero. Foram disponibilizadas no repositório corporativo do colegiado no Serprodrive as seguintes documentações: (i) Apresentação RVA e PLR 2021 v.07.03.22(1)(1); (ii) Aprovação final - OFÍCIO\_SEI\_Nº\_238924-2021\_-\_ME (1); (iii) Aprovação parcial - OFÍCIO\_SEI\_Nº\_263633-2021-ME e (vi) Parâmetros do PRVA 2021(2). Questionados se o diretor que acumula duas diretorias recebe referente a que está como interino também, foi respondido que não, apenas referente a diretoria em que é titular, ressaltando-se que o pagamento é feito de forma proporcional ao período em que o diretor ocupou determinada diretoria, mesmo que não esteja mais no cargo. O colegiado registrou ciência do assunto.

**9. ACOMPANHAR O PLANEJAMENTO FINANCEIRO (FLUXO DE CAIXA)** – Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do

Conselho Fiscal, o Gerente do Departamento de Gestão de Contas a Pagar, senhor Josimar Pereira de Souza, a analista Edilene dos Reis Rocha Araújo e a Gerente do Departamento de Auditoria Contábil e Financeira - Renata Nunes Lazzarini. Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado no Serprodrive a seguinte documentação: (i) 18.04.2022 - 03 MARCO - FLUXO DE CAIXA REALIZADO. O colegiado registrou ciência do assunto. **10. ACOMPANHAR A ADIMPLÊNCIA A COMPROMISSOS FINANCEIROS** – Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, o Gerente do Departamento de Gestão de Contas a Pagar, senhor Josimar Pereira de Souza, a analista Edilene dos Reis Rocha Araújo e a Gerente do Departamento de Auditoria Contábil e Financeira - Renata Nunes Lazzarini. Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado no Serprodrive a seguinte documentação: (i) 18.04.2022 - Declaração de Adimplência do SERPRO. O colegiado registrou ciência do assunto. **11. ASSUNTOS GERAIS** – No contexto da Assembleia-Geral Ordinária do Serpro, realizada no dia 26/04/2022, a reunião do Conselho Fiscal ocorreu respaldada no art. 28, § 3º do Estatuto Social do Serpro. Eis o teor do dispositivo: "Art. 28. (...) § 3º Findo o prazo de atuação, o membro do Conselho Fiscal permanecerá no exercício da função até a eleição do novo titular." O colegiado confirmou a data da 5ª Reunião Ordinária de 2022 para o dia 31 de maio de 2022, a partir das 14h. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às 11h19 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

**FABRÍCIO STOBINIENIA DE LIMA**

Conselheiro

**MARCELO DIAS VARELLA**

Conselheiro

**DÉBORA GAMARSKI**

Secretária-Executiva