

CONSELHO FISCAL

ATA DA 8ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 31 DE AGOSTO DE 2022

Às 8h30 do dia 31 de agosto de 2022, utilizando recursos de videoconferência e na Sala do Conselho, no 3º Andar da sede do Serpro em Brasília, com aprovação do colegiado, realizou-se a 8ª 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 Leonardo José Mattos Sultani. Fizeram-se presentes, também, durante os trabalhos do colegiado, representando a Auditoria Interna, o Auditor Interno, senhor Carlos Moraes de Jesus e a senhora Débora Gamarski e o senhor Vinícius Inouye, secretários-executivos 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, as seguintes atas: **2.1.1 Conselho de Administração** – Atas das 5ª, 6ª e 7ª Reuniões Ordinárias e Atas das 12ª, 13ª, 14ª, 15ª, 16ª, 17ª e 18ª Reuniões Extraordinárias; **2.1.2. Diretoria Executiva** – Atas das 23ª, 24ª, 25ª e 26ª Reuniões Ordinárias; **2.1.3. Comitê de Auditoria** – Ata da 14ª Reunião Ordinária. O colegiado registrou ciência do assunto. **3. ACOMPANHAMENTO DAS AQUISIÇÕES E CONTRATAÇÕES** – Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, a gerente do Departamento de Aquisições e Contratações Administrativas e de Infraestrutura, senhora Patrícia Ramos Silva Fernandes, o Gerente do Departamento de Conformidade ADM e Gestão da INFO e Conhecimento de Aquisições e Contratações, senhor Rodrygo Lacerda, a Superintendente de Aquisições e Contratações, senhora Fernanda Pereira da Rosa Gomes, a Diretora de Administração, senhora Elana Oliveira de Matos Sousa, o gerente do Departamento de Auditoria em Gestão de Aquisições, Contratos e Logística, senhor Marcos José Perini e a Assessora II da Diretoria, senhora Cátia Gontijo Rezende. Foram disponibilizadas, no repositório corporativo do colegiado, as seguintes documentações: (i) Parecer Juridico 380.2022.pdf; (ii) RG 126368.PDF; (iii) Tratamento Parecer Jurídico 380.2022.pdf; (iv) RG 126370.PDF; (v) EDITAL PADRÃO MATERIAIS E EQUIPAMENTOS.pdf; (vi) EDITAL PADRÃO PARECER

JURIDICO 300.2022.pdf; (vii) RG 126539.PDF; (viii) ETP 699 Febraban Tech.pdf; (ix) FB-0370.2022 - Declaração unica organizadora - SERPRO - D4Sign.pdf; (x) Parecer_Juridico_LFL_0452_2022_PATROCINIO_FEBRABAN_TECH_2022.pdf; (xi) PB SUPEM 00472.pdf; (xii) resposta parecer juridico.pdf; (xiii) RG 126965.PDF; (xiv) Parecer Jurídico 00484.2022.pdf; (xv) RG 127080.PDF; (xvi) RG 127285.PDF; (xvii) Parecer0250-2022; (xviii) resposta parecer cojur 1.pdf; (xix) resposta parecer cojur 2.pdf; (xx) RG 127653.PDF; (xxi) ETP 127676.pdf; (xxii) Parecer Juridico 127676.pdf; (xxiii) PB 127676.pdf; (xxiv) RESPOSTA A ANALISE JURÍDICA 127676.pdf; (xxv) RG 127676.PDF; (xxvi) resposta ao parecer cojur.pdf; (xxvii) RG 127738.PDF; (xxviii) RG_127738_Contrato_CCER_MTE0007091_assinado.pdf; (xxix) RG_127739_Contrato_CUSD_MTE0007091_assinado.pdf; (xxx) SAP_0546_2022_GAAQ2_PB_00100_2022_Aquisição_ELETROPAULO_ENERGIA_ELETRICA_CSER_REGIONAL_SAO_PAULO_MINUTA_22_07_2022_SUPJU.pdf; (xxxi) SAP_0546_2022_GAAQ2_PB_00100_2022_Aquisicao_ELETROPAULO_ENERGIA_ELETRICA_CUSD_CSER_REGIONAL_SAO_PAULO_22_07_22_SUPJU.pdf; (xxxii) SAP_0546_2022_GAAQ2_PB_00100_2022_Aquisição_ELETROPAULO_ENERGIA_ELETRICA_CUSD_REGIONAL_SAO_PAULO_MINUTA_22_07_2022_SUPJU.pdf; (xxxiii) resposta ao parecer cojur.pdf; (xxxiv) RG 127739.PDF; (xxxv) RG_127738_Contrato_CCER_MTE0007091_assinado.pdf; (xxxvi) RG_127739_Contrato_CUSD_MTE0007091_assinado.pdf; (xxxvii) SAP_0546_2022_GAAQ2_PB_00100_2022_Aquisição_ELETROPAULO_ENERGIA_ELETRICA_CSER_REGIONAL_SAO_PAULO_MINUTA_22_07_2022_SUPJU.pdf; (xxxviii) SAP_0546_2022_GAAQ2_PB_00100_2022_Aquisicao_ELETROPAULO_ENERGIA_ELETRICA_CUSD_CSER_REGIONAL_SAO_PAULO_22_07_22_SUPJU.pdf; (xxxix) SAP_0546_2022_GAAQ2_PB_00100_2022_Aquisição_ELETROPAULO_ENERGIA_ELETRICA_CUSD_REGIONAL_SAO_PAULO_MINUTA_22_07_2022_SUPJU.pdf; (xl) 03 minutada vistada.pdf; (xli) 04 PARECER JURÍDICO 500.2022.pdf; (xlii) 06 Tratamento Parecer Jurídico 500.2022.pdf; (xliii) RG 127845.PDF e (xliv) Relatório Contratos de Despesa - julho 2022.xlsx. O colegiado registrou ciência do assunto e recomendou que: (3.1) em relação aos pareceres jurídicos, sugere-se o cuidado nos limites do uso dos pareceres referenciais, em especial quando houver necessidade de análise da legalidade

de uma cláusula contratual ou de situação fática. Nestes casos, a análise jurídica deve ser realizada pela área jurídica e não devolvido para a área técnica definir se está ou não cumprindo a lei. Um exemplo, nesta reunião, foi a indicação que a área técnica informasse se um determinado contrato estava ou não ferindo a legislação eleitoral. **4. 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 à Auditoria Interna e Externa, senhora Maria Juliane Leite Mendonça Macedo. Foram disponibilizadas, no repositório corporativo do colegiado, as seguintes documentações: (i) Sumário Executivo - CF agosto_2022; (ii) Anexo detalhado - Informações do Controle Interno e Externo agosto_2022. Sobre as demandas do TCU, o Auditor Interno deu conhecimento sobre: **4.1 Representação - Pregão Eletrônico 1794/2020 - contratação de Ferramenta de Resposta a Incidentes Cibernéticos e Violações de Segurança “RSA Archer Cyber Incident & Breach Response” – TC 045.550/2021-2.** O TCU, por meio de Ofícios de Diligência e de comentários ao gestor, solicitou ao Serpro, documentos e informações relativas ao processo de contratação e execução de pagamentos. O Serpro encaminhou todos os documentos e esclarecimentos solicitados. O TCU ainda não se manifestou sobre a resposta apresentada. **4.2 - TCU – Auditoria para avaliar práticas irregulares em aquisições de software (Processo: TC 011.355/2022-0).** Em resposta ao Ofício de Requisição do TCU, por meio do qual foram solicitadas informações relativas a contratos do Serpro, tendo em vista fiscalização com o objetivo de avaliar os riscos inerentes à execução contratual decorrente de aquisições de software, o Serpro encaminhou todas as informações e documentos solicitados. **4.3 - TCU - Prestação de Contas do Serpro - Exercício 2018 (Processo TC-038.728/2019).** A SUPJU impetrou recurso de reconsideração contra o Acórdão nº 1312/2022 - TCU - Plenário, por meio do qual o TCU apreciou o processo de contas do exercício 2018. Por meio de despacho, o Ministro Vital do Rêgo suspendeu os efeitos da alínea ‘a’, conforme exame de admissibilidade realizado pela unidade técnica. **4.4 - TCU - Representação referente ao Pregão Eletrônico SRP 376/2022 - aquisição de Mídias LTO-6 e LTO-7. (Processo: TC 011.484/2022-5).** O TCU encaminhou diligência e oitiva ao Serpro, solicitando documentos e informações relativos à representação. O Serpro encaminhou todos os esclarecimentos necessários. **4.5 - TCU –**

8º Ciclo Auditoria Contínua de Folha de Pagamento (007.802/2022-6). O TCU, no âmbito de trabalho de fiscalização, com o objetivo de apurar indícios de irregularidade identificados a partir de críticas executadas de forma contínua nas folhas de pagamento das Unidades Jurisdicionadas, solicitou esclarecimentos ao Serpro. A SUPGF, atual responsável pelo processo, informou que está registrando os atos de admissão pendentes e em seguida irá encaminhar a resposta aos indícios cadastrados. **4.6 - TCU - Monitoramento das Determinações e/ou Recomendações feitas ao Serpro, por meio do Acórdão 2704/2021 - Plenário - Contratação Auditoria Independente.** Em atenção a solicitação feita à Auditoria Interna, por membro do Conselho de Administração, foi realizada avaliação expedita pela equipe de auditoria de licitações e contratos. Em apertada síntese, da análise realizada sob o aspecto de conformidade da condução do processo licitatório, não identificamos desconformidade associada à desclassificação de licitantes. Em prospecção realizada, também não foram identificados vínculos societários (com bases públicas de que dispomos) entre as empresas com propostas desclassificadas. O processo de monitoramento foi encerrado pelo TCU, considerado cumprido o Acórdão 2704/2021 - Plenário. Sobre a CGU, informou: **4.7 - CGU - Auditoria CGU nº 1107672 - Segurança da Informação e Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD).** A CGU solicitou reunião com o Serpro para que as principais áreas gestoras dos temas Privacidade e Segurança da Informação pudessem apresentar à equipe da CGU como estão estruturadas internamente e quais as atividades e processos realizados para atendimento aos requisitos da LGPD, especialmente no que toca aos aspectos de Segurança da Informação, inclusive em relação aos sistemas disponibilizados aos clientes. A reunião foi realizada em 02/08/2022 e foram encaminhados à CGU as apresentações realizadas pela SUPPD e SUPSI e atualizações nos normativos, considerando a resposta dada à Solicitação de Auditoria nº 01 -Auditoria 1107672. Sobre as demandas da Auditoria Interna, o Auditor Interno deu conhecimento sobre: **4.8 - Parceria com a Universidade Rutgers.** Foi apresentada à DIREX (Processo Decisório 233/2022 -RDO 30/22, de 27/07/2022) a proposta de Acordo de Cooperação Técnica a ser firmado entre o Serpro e a Universidade Rutgers/CARLab. O objetivo é a realização de projetos de pesquisa em Auditoria Analítica de interesse recíproco, incluindo a disponibilização de cursos pela Universidade. Inicialmente serão duas vagas para Audin em virtude dos cases de uso de dados no Departamento de Auditoria em Gestão

Empresarial e Pessoas e a frente de cruzamentos de dados do Tributário no ERP. A capacitação será paga pelo empregado e reembolsada pelo Serpro, mediante a apresentação do certificado de conclusão quando da aprovação em cada módulo e conforme critérios estabelecidos na Norma DP 001 – v01, limitado a USD 2000 (dois mil dólares americanos) por disciplina. A ideia é que este acordo seja de 2 anos, prorrogáveis por mais 2, o que permitirá a indicação de outros empregados com perfil na Audin para desenvolver conhecimentos críticos em dados e competências correlatas conforme plano de ação da Estratégia Audin 2024 de Auditoria Aberta, aprovada pelo CA. **4.9 - Acompanhamento da Execução do Plano de Auditoria Interna – PAINT/2022.** No PAINT/2022 foi prevista a realização de 35 trabalhos de auditoria. Deste total, 13 trabalhos foram encerrados, 15 estão em andamento e 1 foi cancelado, representando 82% de execução do plano. O Auditor Interno apresentou, ainda, os resultados dos seguintes trabalhos de auditoria: 2022/010 - Trabalho de auditoria realizado para avaliar os controles LGPD. 2022/015 - Trabalho de avaliação dos controles sobre Risco Atuarial do Serpros e 2022/016 - Trabalho de auditoria realizado para avaliar a consistência e integração das informações do ERP quanto às atividades dos processos Coordenar Contas a Pagar e a Receber. Síntese dos achados e recomendações, conforme relatórios finais de auditoria Questionados se já houve sustentação oral junto a ANPD, ou se o assunto está apenas sendo tratado formalmente, foi respondido que já houve interlocução da superintendência responsável e da diretoria jurídica junto à ANPD e que estão ocorrendo trocas de informações sobre a natureza do serviço, forma de prestação, inclusive com requisitos definidos que estão sendo utilizados. O Auditor Interno reforçou o pedido para que os conselheiros respondam a pesquisa encaminhada pela AUDIN. O colegiado registrou ciência dos assuntos e solicitou que: (4.10) seja apresentado pela área responsável o cronograma de implementação do Sistema ERP, demonstrando o que já foi implantado, o que está em andamento com os percentuais de conclusão, o que está previsto para implantar e o que foi replanejado com análises de impactos e riscos decorrentes das reprogramações, além dos pontos de atenção no que se refere a impactos/riscos para a Organização; (4.11) seja disponibilizado ao Conselho o material encaminhado ao Comitê de Auditoria que diz respeito a Governança de Privacidade de Dados - Apresentação da situação atual das investigações em andamento feitas pela ANPD, com o estágio atual e

possíveis consequências, impactos e riscos ao Serpro decorrentes delas; O colegiado recomendou que: (4.12) o Serpro demonstre à ANPD que a ação que optar por tomar como jurisprudência deve ter uma repercussão geral, afetando tanto empresa estatal como, também, a iniciativa privada.

5. ACOMPANHAMENTO DA EVOLUÇÃO DOS BENEFÍCIOS PÓS EMPREGO, SITUAÇÃO ATUARIAL DO FUNDO DE PENSÃO DOS EMPREGADOS E IMPACTOS CONTÁBEIS E FINANCEIROS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS (CPC 33 e CGPAR 22)

Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, o Superintendente de Controladoria, senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana, a Gerente do Departamento de gestão Contábil, senhora Carla Ribeiro Alves Marques, o gerente do Departamento de Avaliação Desempenho Econômico Financeiro e Cálculos Judiciais, senhor Tiago Menezes Souza, a Assessora II da Diretoria, senhora Cátia Gontijo Rezende e a Diretora de Administração, senhora Elana Oliveira de Matos Sousa. Foram disponibilizadas, no repositório corporativo do colegiado,

a seguinte documentação: (i) 4.03 - 2022_2Trim_CF_BeneficioPosEmpregoCPC33eCGPAR22e231 (1). A área informou que, conforme recomendação do Conselho, continua utilizando a CGPAR 23 como boa prática de gestão. Questionados se o aumento da despesa administrativa está relacionada com a maior utilização do plano, foi respondido que sim, mas que também contempla o efeito do IPCA Saúde, as repactuações em relação ao contrato com a Cassi e a realocação do gasto com a equipe interna que gerencia o plano. O colegiado registrou ciência do assunto.

6. ACOMPANHAMENTO DAS TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS

Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, o Superintendente de Controladoria, senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana, a Gerente do Departamento de gestão Contábil, senhora Carla Ribeiro Alves Marques, o gerente do Departamento de Avaliação Desempenho Econômico Financeiro e Cálculos Judiciais, senhor Tiago Menezes Souza, a Assessora II da Diretoria, senhora Cátia Gontijo Rezende e a Diretora de Administração, senhora Elana Oliveira de Matos Sousa. Foram disponibilizadas, no repositório corporativo do colegiado, as seguintes documentações: (i) 4.04 - 2022_2Trim_CF_PartiesRelacionadas1 (1). Foi informado ao Conselho que a versão final revisada da Política de Transações com Partes Relacionadas será disponibilizada ao colegiado após conclusão da mesma pela Diretoria Jurídica e encaminhamento para

aprovação do Conselho de Administração. Assim, que a apresentação contempla a política vigente. Questionados sobre o que seria o item avaliação de direito, foi respondido que é o que está para conciliação, que o Serpro entende que tem direito de cobrar o referido valor e o cliente questiona a prestação do serviço. Questionados sobre a perda incorrida, foi respondido que são valores questionados a mais de três anos e que impacta na PECLD. Foi informado que está sendo tratado pela empresa como solucionar o assunto. O colegiado registrou ciência do assunto. **7. ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO PATRIMONIAL E FINANCEIRA – BALANCETE, RELATÓRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO E DEMAIS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS, PRINCIPAIS INDICADORES ECONÔMICO-FINANCEIROS E OPERACIONAIS (Assunto caracterizado como Informação Sigilosa protegida por Sigilo Comercial fundamentado no §1º do Art. 155 da Lei 6.404/1976, e amparado pelo Art. 22 da Lei 12.527/2011)**

8. ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (contemplando programa de dispêndios globais - PDG e Orçamento de Investimento - OI) (Assunto caracterizado como Informação Sigilosa protegida por Sigilo Comercial fundamentado no §1º do Art. 155 da Lei 6.404/1976, e amparado pelo Art. 22 da Lei 12.527/2011)

9. REUNIÃO COM O COAUD – Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, os senhores, Rafael Bicca Machado, presidente do COAUD e Adilson Herrero e Antônio Edson Maciel dos Santos, membros do COAUD. Foi disponibilizada, no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) COAUD - Relatório do 2º trimestre de 2022 (1). O Comitê esclareceu o conteúdo do seu relatório sobre as Demonstrações Financeiras do 2º Trimestre e expôs a sua percepção a respeito da nova Auditoria Independente contratada. Os colegiados ressaltaram a necessidade da diretoria tomar medidas para a internalização dos valores previstos em perda incorrida. O colegiado registrou ciência do assunto. **10. REUNIÃO COM A AUDITORIA INDEPENDENTE (Assunto caracterizado como Informação Sigilosa protegida por Sigilo Comercial fundamentado no §1º do Art. 155 da Lei 6.404/1976, e amparado pelo Art. 22 da Lei 12.527/2011**

11.

ACOMPANHAMENTO DO PLANO ESTRATÉGICO EMPRESARIAL E DO PLANO ESTRATÉGICO DE NEGÓCIOS (Assunto caracterizado como Informação Sigilosa protegida por Sigilo Comercial fundamentado no §1º do Art. 155 da Lei 6.404/1976, e amparado pelo Art. 22 da Lei 12.527/2011)

12. RELATÓRIO DE GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS (Assunto caracterizado como Informação Sigilosa protegida por Sigilo Comercial fundamentado no §1º do Art. 155 da Lei 6.404/1976, e amparado pelo Art. 22 da Lei 12.527/2011)

13. POLÍTICA DE INTEGRIDADE E

ANTICORRUPÇÃO DO SERPRO – Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, a Superintendente de Controles, Riscos e Conformidade, senhora Ana Flávia Resende, a Gerente do Departamento de Conformidade e Integridade, senhora Maria Francisca Dutra e o Gerente da Divisão de Integridade, senhor Eduardo Netto de Maia Bentes. Foram disponibilizadas, no repositório corporativo do colegiado, as seguintes documentações: (i) 1. Apresentação_Política de Integridade e Anticorrupção do Serpro e (ii) 2. Política de Integridade e Anticorrupção do Serpro. O colegiado registrou ciência do assunto.

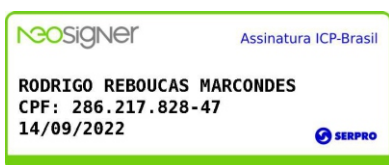
14. RELATÓRIO DE INTEGRIDADE INSTITUCIONAL – Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, a Superintendente de Controles, Riscos e Conformidade, senhora Ana Flávia Resende, a Gerente do Departamento de Conformidade e Integridade, senhora Maria Francisca Dutra e o Gerente da Divisão de Integridade, senhor Eduardo Netto de Maia Bentes. Foram disponibilizadas, no repositório corporativo do colegiado, as seguintes documentações: (i) 1. Apresentação do Relatório de Integridade 2o trimestre de 2022 e (ii) 2. Relatório de Integridade Institucional 2o trimestre de 2022. O colegiado registrou ciência do assunto.

15. RELATÓRIO DE OUVIDORIA – Participou da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, a Ouvidora do Serpro, senhora Karina da Costa Bruno. Foram disponibilizadas, no repositório corporativo do colegiado, as seguintes documentações: (i) Relatório de Gestão 1º Semestre 2022 – OUVID; (ii) [Apresentação] Relatório de Gestão 1º Semestre 2022 - OUVID. O colegiado registrou ciência do assunto.

16. RELATÓRIO DA COMISSÃO DE ÉTICA – Participaram da apresentação do assunto, com a aprovação do Presidente do Conselho Fiscal, a Presidente da Comissão de Ética do Serpro, senhora Alessandra Rangearo Fiorentini e a Secretária-Executiva da Comissão de Ética do Serpro, senhora Taís Albino Rosa Carrion. Foram disponibilizadas, no repositório corporativo do colegiado, as seguintes documentações: (i) Apresentação_CF_CES_1S2022 e (ii) Apresentação_CF_CES_1S2022. O colegiado registrou ciência do assunto.

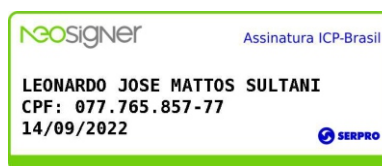
17. ASSUNTOS GERAIS – Conforme o artigo 28 (vinte e oito) parágrafo 5º (quinto) do Estatuto Social do Serpro, o colegiado votou pela manutenção do atual presidente do Conselho Fiscal, senhor Rodrigo Rebouças Marcondes, após a sua recondução e eleição do novo

conselheiro Titular, senhor Leonardo José Mattos Sultani, na 1ª AGE de 26.08.2022. **20. ENCERRAMENTO** – O colegiado confirmou a data da 9ª Reunião Ordinária de 2022 para o dia 29 de setembro de 2022, a partir das 8h30. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às 12h50 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.



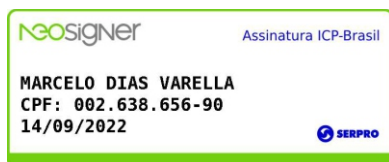
RODRIGO REBOUÇAS MARCONDES

Presidente do Conselho



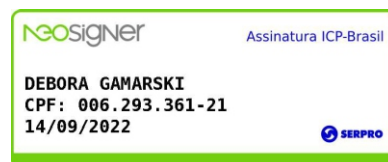
LEONARDO JOSÉ MATTOS SULTANI

Conselheiro



MARCELO DIAS VARELLA

Conselheiro



DÉBORA GAMARSKI

Secretária-Executiva