

## COMITÊ DE AUDITORIA

### ATA DA 5ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 05 DE MARÇO DE 2024

Às 08:30 horas do dia 05 de março de 2024, utilizando recursos de videoconferência, realizou-se a 5ª Reunião Ordinária de 2024 do Comitê de Auditoria Estatutário - COAUD do Serviço Federal de Processamento de Dados – Serpro, sob a presidência sr. Leonardo André Paixão, com a participação do sr. Sérgio Ricardo Miranda Nazaré e do sr. Hugo de Moraes Pinto, membros do Comitê. Fez-se presente, também, durante os trabalhos do colegiado, o sr. Vinícius Inouye, 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 – Atas disponibilizadas** – Foram disponibilizadas no repositório corporativo as seguintes atas. **2.1 - Atas da Diretoria Executiva:** Atas da 1ª, 2ª, 3ª, 4ª e 5ª Reuniões Ordinárias de 2024 e Ata da 1ª Reunião Extraordinária de 2024; **2.2 - Atas do Conselho de Administração:** Ata da 1ª Reunião Ordinária de 2024 e Ata da 1ª Reunião Extraordinária de 2024; e **2.3 - Atas do Conselho Fiscal:** Ata da 1ª Reunião Ordinária de 2024. O colegiado registrou ciência das atas. **3. PARTICIPANTES** - Participaram da reunião: o Auditor Interno, sr. Gutemberg Assunção Vieira e as gerentes, sra. Maria Juliane e sra. Renata Nunes Lazzarini, nos itens 4, 5 e 6; a Superintendente de Controles, Riscos e Conformidade, sra. Ana Flávia Bastos, a gerente, sra. Monique Alvim de Souza, e a empregada, sra. Aline Janelli, no item 4; a Superintendente de Pessoas, sra. Eunides Leite e a gerente Nilva Hoffman, no item 8; e o Superintendente de Controladoria e Finanças, sr. Carlos Rodrigo Santana, nos itens 8, 9, 10, 11, 12 e 13. **4. RELATÓRIO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA – RAIN T** – Foi disponibilizada previamente, no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Apresentação Proposta de RAIN T\_2023; e (ii) RAIN T 2023. O colegiado registrou ciência do assunto. **5. REPORTE DA AUDITORIA INTERNA - ACOMPANHAMENTO DE RECOMENDAÇÕES** - Foi disponibilizada previamente, no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Acompanhamento recomendações Audin CGU TCU mar 24. O colegiado registrou ciência do assunto. **6. ACOMPANHAMENTO EXECUÇÃO - PAINT/2024** - Foi disponibilizada previamente, no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) 2024 1561667 Informe001 AUDIN PLR RVA 2023. O colegiado registrou ciência do assunto. **7. RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO - RA** - Foi disponibilizada previamente, no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) RA 2023 apresentacao conclusoes auditoria independente retificada; (ii) Relatorio Administracao 2023 Extrato retificado; e (iii) . Relatorio Administracao 2023\_retificado. O colegiado registrou ciência do assunto. **8. PROPOSTA DE REMUNERAÇÃO DE DIRIGENTES** - Foi disponibilizada previamente, no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) V2-Apresentacao - PROPOSTA REMUNERAÇÃO-DIRIGENTES (02032024); (ii) ata-da-9a-rcao-de-29-09-2023-tarjada (); (iii) OFÍCIO CIRCULAR SEI n 187\_2024\_MGI – solicita; (iv) Parecer\_DLMB\_99\_2024\_SUPES\_REMUNERACAO\_DIRIGENTES\_5\_2 (1); (v) Relat\_Remun\_Diretores v.01 em 18.10.2023 (A4); (vi) V1 Planilha Proposta 1 – 2024\_2025; (vii) V2 com 4,62% -Minuta Relatório Técnico 24\_25 (02032024); e (viii) V2 Planilha

Proposta 2 - 2024\_2025 - Anexo ao Ofício Circular 187-2024-MGI. O colegiado registrou ciência do assunto. **9. RESULTADO DAS METAS DO PROGRAMA DE RVA (REMUNERAÇÃO VARIÁVEL ANUAL)** - Foi disponibilizado no repositório corporativo o seguinte documento: (i) 001 02 Apresent RVA 2023 Resultado v2 em 29.02.2024; (ii) 01 NT Processo Decisório Resultado RVA 2023; (iii) 03 SEST envia o RVA 2023 OFÍCIO\_CIRCULAR\_SEI\_nº\_3465-2022-ME; (iv) 04 Ofício SEI 290 MGI em 14.04.23 Altera RVA e pede novo envio; (v) 05 Sest envia NT OFÍCIO\_SEI\_Nº\_110350-2023-MGI; (vi) 06 Nota\_Técnica\_SEI\_nº\_36450-2023-MGI v.02; (vii) 07 Sest envia Nota IC\_Sest OFÍCIO\_SEI\_Nº\_12456-2024-MGI; e (viii) NT\_DMNS\_%283%29\_assinado. O Comitê registrou ciência do assunto e, considerando que o pagamento da remuneração variável aos administradores de forma diferida ao longo de quatro exercícios se destina a recompensá-los pelos resultados da companhia também no longo prazo, (9.1) solicitou que o Serpro faça um estudo relativo a critérios para ajuste das parcelas diferidas da remuneração variável, de modo que elas sejam, no mínimo, corrigidas monetariamente até a data do respectivo pagamento, bem como que sejam impactadas pelo resultado da companhia em exercícios futuros, para melhor alinhar o pagamento da remuneração variável ao objetivo de sustentabilidade no longo prazo dos resultados da companhia. **10. RESULTADO DAS METAS DO PROGRAMA DE PLR (PARTICIPAÇÃO NOS LUCROS E RESULTADOS)** - Foi disponibilizado no repositório corporativo o seguinte documento: (i) 001 02 PLR 2023 Resultado em 16.02.2024; (ii) 01 NT Processo Decisório Resultado PLR2023; (iii) 03 Ofício SEI\_ME - 27280022 Lançamento Programa PLR 2023; (iv) 04 Sest devolve PLR 2023 OFÍCIO SEI N 409\_2023\_MGI; (v) 05 Sest orienta alterações OFÍCIO SEI N 409\_2023\_MGI; (vi) 06 Nota\_Tecnica\_Sest\_aprovaPLR\_2023\_35483765; (vii) 07 Anexo\_Indicadores e Metas Sest aprova PLR 2023 Anexo 35538462; e (viii) NT\_DMNS\_%283%29\_assinado. O Comitê registrou ciência do assunto. **11. PROGRAMA RVA 2024** - Foi disponibilizado no repositório corporativo o seguinte documento: (i) 001 07 Apresentação RVA 2024 Proposta em 23.01.2024; (ii) 01 Anexo I RVA 2024 v2 em 29.02.2024; (iii) 02 Anexo II RVA 2024 em 23.02; (iv) 03 Anexos III RVA 2024 em 23.02; (v) 04 Anexo IV RVA 2024 em 23.02; (vi) 05 Anexo V RVA 2024 v2 em 29.02.2024; (vii) 06 Anexos VI RVA 2024 v2 em 29.02.2024; (viii) 08 Relatório Premissas Indicadores RVA 2024 v2 em 29.02.24, (ix) 09 Regulamento do Programa RVA 2024 v2 em 29.02.24; (x) 10 Plano Estratégico Institucional Serpro 2024; (xi) A SEST envia o RVA 2024 OFÍCIO\_CIRCULAR\_SEI\_nº\_103-2024-MGI; e (xii) B Anexo\_IC Sest\_39795587. O Comitê registrou ciência do assunto e (11.1) recomendou que seja inserida, na proposta de RVA 2024, uma condicionante para remuneração variável dos administradores relativa ao nível de atendimento dos planos de ação oriundos da matriz de riscos e das recomendações da Auditoria Interna, de alta e muito alta criticidade, conforme aprovados pelo Conselho de Administração. Por fim, (11.2) recomendou que, em relação aos temas ASG, as ações voltadas para a dimensão "Social", tanto as destinadas ao público interno quanto as direcionadas à sociedade em geral, sejam inseridas com maior destaque nos programas de recompensa futuros. **12. PROGRAMA PLR 2024** - Foi disponibilizado no repositório corporativo o seguinte documento: (i) 001 APRESENTAÇÃO PLR 2024 Proposta DIREX em 23.02.2024; (ii) 01 Anexo\_I\_Programa\_da\_PLR\_2024 v2 em 29.02.2024; (iii) 02 A Anexo\_II\_Indicador\_Margem\_Liquida\_PLR\_2024 em 23.02; (iv) 03 C Anexo\_II\_Indicador\_Produtividade\_Per\_Capita\_PLR\_2024 em 23.02; (v) 04 D Anexo\_II\_Indicador\_DMNS\_PLR\_2024 v2 em 29.02.2024; (vi) 05 E

Anexo\_II\_Indicador\_KRN3.2 PF\_Políticas Públicas\_PLR\_20241 em 23.02; (vii) 06 B Anexo\_II\_Indicador\_Eficiência Operacional\_PLR\_2024 em 23.02; (viii) 07 Anexo\_III\_Comparativo\_de\_Regras\_Gerais\_PLR\_2023\_2024 em 23.02; (ix) 08 Plano Estrategico Institucional Serpro 2024; (x) A Sest envia a PLR 2024 - Ofício 39816434 SEI 10159\_2024\_MGI\_Lançamento Programa PLR 2024; (xi) B Anexo\_39794870\_Anexo\_I\_Programa\_da\_PLR\_2024; e (xii) NT\_DMNS\_%283%29 assinado. O Comitê registrou ciência do assunto e (12.1) recomendou que seja inserida, na proposta de PLR 2024, uma condicionante relativa ao nível de atendimento dos planos de ação oriundos da matriz de riscos e das recomendações da Auditoria Interna, de alta e muito alta criticidade, conforme aprovados pelo Conselho de Administração. Por fim, (12.2) recomendou que, em relação aos temas ASG, as ações voltadas para a dimensão “Social”, tanto as destinadas ao público interno quanto as direcionadas à sociedade em geral, sejam inseridas com maior destaque nos programas de recompensa futuros. **13. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (CONTEMPLANDO PLANO DE DISPÊNDIOS GLOBAIS - PDG E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO - OI)** - Foi disponibilizado no repositório corporativo o seguinte documento: (i) Execução Orçamentária 4T2023 1. O Comitê registrou ciência do assunto. **14. ENCERRAMENTO** - Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às 10:40h, e eu, Vinicius Inouye, 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.

**LEONARDO ANDRÉ PAIXÃO**

Presidente

**SÉRGIO RICARDO MIRANDA NAZARÉ**

Membro

**HUGO DE MORAES PINTO**

Membro

**VINICIUS INOUBE**

Secretário-executivo