

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

ATA DA 3ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DE 14 DE MARÇO DE 2024

Às 08h30 do dia 14 de março de 2024, no formato híbrido utilizando recursos de videoconferência e presencial, com a aprovação do Colegiado, realizou-se a 3ª Reunião Extraordinária de 2024, do Conselho de Administração - CA do Serviço Federal de Processamento de Dados – Serpro, sob a Presidência do senhor Fernando Ferreira, com a participação dos senhores Deivi Lopes Kuhn, Ivan Tiago Machado Oliveira, Leonardo André Paixão e Manoel Tavares de Menezes Netto. Também se fizeram presentes durante os trabalhos do Colegiado, o Auditor Interno, sr. Gutemberg Assunção Vieira e no exercício das atividades da Secretaria-Executiva do Conselho, as senhoras Sara Franco Lustosa da Costa e Neurani Souza Lima.

1. ABERTURA - O Presidente do Conselho abriu a reunião, verificando a presença do quórum e fazendo a leitura da pauta do dia e registrou a ausência justificada do sr. Rogério Souza Mascarenhas.

1.1 Participantes da Diretoria Executiva - DIREX - Com a aprovação do Presidente do Conselho, participaram da apresentação das pautas o Diretor de Administração e Finanças, sr. Luís Cesar Bueno e Freitas, nos Itens 02 a 06 e o Diretor de Operações, sr. Leandro Moreira Garcia, participou do Item 7.

1.2. Participantes dos temas apresentados - Mediante convite do Presidente do Conselho, participaram da apresentação dos temas: Itens 2, 3, 4 e 5 – o Superintendente de Controladoria, sr. Carlos Rodrigo da Silva Santana; o Departamento de Gestão Contábil, sr. Daniel Azevedo Pansani e o Departamento de Desempenho e Contabilidade Gerencial, sr. Tiago Menezes Souza; o Auditor Interno, sr. Gutemberg Assunção Vieira e a Gerente do Departamento de Auditoria Contábil e Financeira, sra. Renata Nunes Lazzarini; Item 5 – o Gerente de Departamento, sr. Leandro Lopes Lyra; Item 6 - os membros do Comitê de Auditoria do Serpro, senhores Leonardo André Paixão e Hugo de Moraes Pinto; Item 7 – os Auditores Independentes da Tattica Auditores e Consultores, srs Fernando Machado e Fernando Boera e Item 8 - a Superintendente de Controles, Riscos e Conformidade, sra. Ana Flávia Bastos Guedes Resende e a Analista, sra. Aline Janelli de Moraes.

2. APRECIAR O RELATÓRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO 4º TRIMESTRE DE 2023 PARA ACOMPANHAMENTO DO RESULTADO EMPRESARIAL - Foram disponibilizados os seguintes documentos no repositório: (i) Apresentação Encerramento_2023 - Relatório_Econ_Fin_CA_CF; (ii) 2023_Relatório Econômico -Financeiro_4T; (iii) Ata da 1ª RCOAUDE de 27.02.2024 - Item 5 e (iv) Extrato de Ata 5ª RDO de 31.01.2024 - Item 5. O Superintendente de Controladoria, sr. Carlos Rodrigo da Silva Santana, apresentou ao Colegiado o desempenho econômico-financeiro do exercício de 2023. Discorreu sobre as Demonstrações de Resultados-DRE; Balanço Patrimonial-BP; Fluxo de Caixa-DFC e Demonstração de Valor Acionado – DVA. Destacou os fatos mais relevantes e a avaliação das contas patrimoniais de resultado e financeira. Dentre os principais resultados, enfatizou o alcance de Lucro Líquido de R\$ 450,8 milhões; Lucro Econômico: 2,33%; Receita Bruta: R\$ 3.805,3 milhões; Receita Líquida: R\$ 3.215,0 milhões; Caixa e Equivalente de Caixa: R\$ 1.975,2 milhão e Margem Ebitda: 17,74%. O Colegiado registrou ciência do assunto.

3. APROVAR DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS, NOTAS EXPLICATIVAS 2023 - Foram disponibilizados os seguintes documentos no repositório:

| | | | | | |
|---------------------------|-------------------|---|-----------|-----------|-----|
| a) | Relatório | Auditoria | Interna | 2023: | (i) |
| 2024_1561644_Apresentação | CA_AUDIN_DC_2023; | b) | Relatório | Auditoria | |
| Independente: | (ii) | SERPRO_2023_Relatório_auditoria_independente; | c) | | |

Demonstrações Financeiras: (iii) Proposição de Voto 007_2024 - CA DF_NE e RAI Exercício 2023; (iv) 2023_destaque_DFs_Notas_CA_CF; (v) 2023_DFs_Notas_Explicativas_vFinal; (vi) Resumo_Relatório_Anual - Comitê de Auditoria do Serpro_2023; (vii) NT nº 128-2024 - Direx Aprovação DFs e Destin; (viii) Ata da 1ª RCOAUDE de 27.02.2024; (ix) Ata 5ª RDO de 31.01.2024_autoriza_emissão_DF; (x) Extrato da Ata 9ª RDO de 28.02.2024 - Item 8. Os documentos submetem à apreciação e à deliberação do CA a aprovação para autorização de publicação das Demonstrações Financeiras e o Relatório de Auditoria Independente do Exercício Social de 2023. O Superintendente de Controladoria, sr. Carlos Rodrigo da Silva Santana, comunicou ao Colegiado que foram disponibilizadas, na íntegra, todas as demonstrações e notas explicativas relacionadas ao encerramento do exercício de 2023, discorreu sobre os resultados do Balanço Patrimonial; da Demonstração do Resultado do Exercício; da Demonstração do Resultado Abrangente; da Demonstração do Fluxo de Caixa; da Demonstração de Mutações do Patrimônio Líquido; da Demonstração do Valor Adicionado; das Notas Explicativas, além de ressaltar que foram analisados tanto pela Auditoria Interna quanto pela Auditoria Independente e que foram atendidas as orientações do Comitê de Auditoria. Ao demonstrar as notas explicativas, discorreu sobre o resultado dos acompanhamentos de transações com partes relacionadas. Ressaltou que foram atendidas as recomendações da Assembleia Geral Ordinária 2023 nas Notas Explicativas 28, 29 e 30. **3.1. Relatório da Audin-2023** – No relatório disponibilizado, a Auditoria Interna conclui que, com base no escopo analisado, os controles internos examinados são razoáveis para assegurar a fidedignidade dos registros contábeis referentes às Demonstrações Financeiras do exercício de 2023. Contudo destaca-se a necessidade de aperfeiçoamento dos controles internos quanto ao pagamento de Depósitos Judiciais e riscos jurídicos envolvidos e classificação dos registros contábeis do IRPJ e CSLL diferidos. O Colegiado por unanimidade dos presentes aprovou a publicação das Demonstrações Financeiras e o Relatório da Auditoria Independente. **4. APROVAR A PROPOSTA DE DESTINAÇÃO DO RESULTADO** - Foram disponibilizados os seguintes documentos no repositório: (i) Proposição de Voto 008_2024 - Destinação de Resultados; (ii) Apresentação - Encerramento_2023 - Destinação dos Resultados_CA_CF; (iii) 2023_proposta_destinação - anexos; (iv) NT nº 128-2024 - Direx Aprovação DFs e Destin; (v) Ata da 1ª RCOAUDE de 27.02.2024 e (vi) Extrato da Ata 9ª RDO de 28.02.2024 - Item 8. Foi dado conhecimento ao Colegiado sobre a proposta da Diretoria Executiva referente à destinação do lucro líquido do exercício, encerrado em 31 de dezembro de 2023, destacando: a) Imputar os Juros Sobre Capital Próprio ao dividendo mínimo obrigatório de R\$ 107,1 milhões, até o limite da TJLP, b) Destinar o valor de R\$ 321,6 milhões para a constituição de reserva de retenção para investimentos, com base na justificativa em orçamento de capital, aderente ao orçamento de investimentos aprovado e priorizado para 2024 (R\$ 354,6 milhões) e c) Antecipar o recolhimento de dividendos mínimos obrigatórios na data de 15/03/2024, conforme avaliação de custo de oportunidade apresentado pela Controladoria. O Colegiado por unanimidade dos presentes aprovou a Proposta de Destinação de Resultados de 2023 bem como a constituição da reserva de retenção de lucro para investimento e a antecipação do recolhimento de dividendos (JSCP). **5. APRECIAR O RELATÓRIO DA AUDITORIA INDEPENDENTE** - Foi disponibilizado no repositório corporativo os seguintes documentos: (i) Apresentação_SERPRO_4Q2023.; (ii) SERPRO_2023_Relatório_Auditoria_Independente e (iii) Ata da 1ª RCOAUDE de 27.02.2024-Item 7. O auditor independente, sr. Fernando Machado, contextualizou acerca do acompanhamento da Auditoria Independente, destacando que foram analisadas as demonstrações contábeis do Serpro, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa

para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis e concluiu que: "As demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do SERPRO em 31 de dezembro de 2023, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, sem ressalvas". O Colegiado registrou ciência do assunto.

6. APRECIAR O RELATÓRIO DO COMITÊ DE AUDITORIA - COAUD - Foi disponibilizado no repositório corporativo o seguinte documento: (i) Relatório Anual do Comitê de Auditoria Estatutário do Serpro 2023 e (ii) Ata da 1ª RCOAUDE de 27.02.2024 - Item 8. O documento submete à apreciação do Conselho de Administração, o Relatório Anual do Comitê de Auditoria, referente ao exercício de 2023. O sr. Hugo de Moraes Pinto, membro do COAUD, registrou que com base nas informações fornecidas pelo Serpro, nos trabalhos desenvolvidos, conforme as atribuições e responsabilidades previstas na legislação em vigor, as limitações inerentes ao seu escopo de atuação e os trabalhos das Auditorias Interna e Independente, o Comitê considera que as demonstrações financeiras representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Serviço Federal de Processamento e Dados – Serpro, em 31 de dezembro de 2023. Destacou as recomendações feitas pelo Comitê de Auditoria, conforme registros na ata da 1ª Reunião Extraordinária do COAUD, de 27.02.2024. O Colegiado registrou ciência do assunto e solicitou que 6.1. sejam consideradas as recomendações do Comitê de Auditoria vide registros na ata de sua 1ª Reunião Extraordinária, de 27.02.2024, bem como as registradas no Relatório Anual do COAUD 2023. Ratificou a orientação do COAUD para que seja realizada análise acerca da estrutura organizacional praticada na Diretoria de Administração e Finanças, a ser apresentada ao Conselho de Administração, a fim de assegurar a segregação de funções e a independência da controladoria, contabilidade e gestão financeira atualmente disposta em uma única Superintendência.

7. APRECIAR EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E PLANO DE DISPÊNDIOS GLOBAIS - PDG E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO - OI - Foram disponibilizados no repositório corporativo os seguintes documentos: (i) Execução Orçamentária 4T2023 e (ii) Extrato da Ata 9ª RDO de 28.02.2024 - Item 9. Os documentos submetem à apreciação do Conselho de Administração, o acompanhamento da execução orçamentária referente ao exercício de 2023. O Superintendente de Controladoria, sr. Carlos Rodrigo da Silva Santana discorreu sobre a visão de orçamento, enfatizando a evolução de 7,8% da receita orçamentária comparada ao ano anterior, a realização de R\$ 193 milhões em investimentos e Aumento de 8,3% nos gastos com pessoal, em comparação a 2022. O Colegiado registrou ciência do assunto.

8. APROVAR O RELATÓRIO DE ADMINISTRAÇÃO – RA 2023 - Foi disponibilizada no repositório corporativo a seguinte documentação: (i) Proposição Voto 006_2024 - Relatório Administração 2023; (ii) RA_2023 - apresentação - conclusões_auditoria_independente_retificada; (iii) Relatório_Administração_2023 - Extrato_retificado; (iv) Relatório_Administração_2023 - retificado; (v) Relatório - Auditoria_independente e (vi) Extrato da Ata 9ª RDO de 28.02.2024 SUPCR. **Assunto caracterizado como Informação Sigilosa amparada pela Lei 12.527/2011 e Decreto 7.724/2012, Art. 6º**

O Colegiado por unanimidade dos presentes aprovou o Relatório de Administração 2023 e solicitou o encaminhamento para a Assembleia Geral Ordinária de 2024. **9. ASSUNTOS GERAIS** - O Colegiado confirmou a data da 3ª Reunião Ordinária no dia 26 de março de 2024, a partir das 08h30, a ser realizada na Sede do Serpro, em Brasília. **10. ENCERRAMENTO** - Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às 12h, e eu, Neurani Souza Lima, por ordem do Presidente do Conselho, lavrei a presente ata, que foi apresentada, dentro do prazo regimental, para ser assinada pelos Conselheiros e por mim.



FERNANDO FERREIRA
Presidente



DEIVI LOPES KUHN
Conselheiro



IVAN TIAGO MACHADO OLIVEIRA
Conselheiro



LEONARDO ANDRÉ PAIXÃO
Conselheiro



MANOEL TAVARES DE MENEZES NETTO
Conselheiro



NEURANI SOUZA LIMA
Secretária-Executiva