

## COMITÊ DE AUDITORIA

### ATA DA 15ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 18 DE AGOSTO DE 2025

Às 14h30 do dia 18 de agosto de 2025, utilizando recursos de videoconferência, realizou-se a 15ª Reunião Ordinária de 2025 do Comitê de Auditoria Estatutário - COAUD do Serviço Federal de Processamento de Dados - Serpro, sob a presidência do sr. Leonardo André Paixão, com a participação do sr. Hugo de Moraes Pinto e do sr. Victor Castro Reis, membros do Comitê. Fez-se presente, também, durante os trabalhos do colegiado, a sra. Camila Borges Farias 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. PARTICIPANTES** - Participaram da reunião: as Superintendentes de Gestão Logística, sra. Elayne Rosa Dal e de Comunicação, Marketing e Responsabilidade Social, sra. Loyanne Salles Leite e a gerente de Educação Corporativa e Destreza Digital, sra. Flábia Alves Lopes, no item 3; o Superintendente de Controladoria, sr. Carlos Santana e os gerentes, sr. Daniel Pansani, sr. Vitor Patrocínio, sr. Luciano Gonçalves e sr. Hélio Calado, nos itens 4, 5, 6, 7, 9 e 10; a sra. Ada Maria Carsa, representante da Auditoria Independente, no item 8; e os gerentes da Estratégia Institucional, sr. Sérgio Santana e sr. Filipi Queiroz e os Superintendentes de Controladoria e de Gestão do Plano de Saúde e Previdência, sr. Carlos Santana e sr. Tiago Menezes, no item 11. **3. ACOMPANHAMENTO DE DEMANDAS – 3.1. Retorno de demanda SUPGL (recomendações para o processo “gerir viagens”)** - Foi disponibilizado no repositório corporativo a seguinte documentação: (i) COAUD - Processo viagens. O colegiado registrou ciência do assunto e (3.1) reforçou a recomendação para revisão do fluxo do processo “gerir viagens”, de forma que seja previsto um rito específico para os eventos programados com antecedência superior a trinta dias e para os eventos recorrentes, de modo que a aquisição de passagens e hospedagem possa ocorrer no momento ótimo quanto ao preço, e evitando-se desse modo respeitar meramente a antecedência mínima prevista no atual normativo, sempre que for possível a aquisição com maior antecedência em condições mais vantajosas para a empresa. Ainda, (3.2) recomendou o uso de IA para melhorar a eficiência operacional do processo, sem depender exclusivamente da contratação de novos empregados. Também (3.3) recomendou uma atuação mais próxima e proativa de planejamento de viagens junto às áreas demandantes, de modo a reduzir o custo com as

viagens recorrentes e já previstas. Por fim solicitou (3.4) que a área retorne em momento oportuno para evidenciar as melhorias no processo.

**4. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS E NOTAS EXPLICATIVAS - 2º TRI 2025 (INCLUINDO TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS)** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) 00 2025 02trim Notas Explicativas v4. O colegiado registrou ciência do assunto e (4.1) solicitou acrescentar nas Demonstrações Financeiras os dados referentes aos 3 meses do Trimestre publicado, em alinhamento às recomendações do CPC 21, (4.2) solicitou também a avaliação da DRE apresentada, a fim de que permaneçam publicadas apenas as colunas essenciais exigidas pela legislação contábil. Ainda, (4.3) recomendou que, para o próximo ciclo, seja dado destaque a dados financeiros referentes a negócios celebrados com clientes localizados no exterior. E por fim, (4.4) recomendou melhorar a especificação do grupo Serviços Profissionais na DRE por Natureza constante das Notas Explicativas, de modo a ampliar a capacidade informativa para os leitores.

**5. RELATÓRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO PARA ACOMPANHAMENTO DO RESULTADO EMPRESARIAL (2º TRI 2025)** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) ANÁLISE DESEMPENHO ECON-FINANCEIRO JUN2025 e (ii) Relatório Desempenho 2T25. O colegiado registrou ciência do assunto e (5.1) recomendou que a análise leve em conta os eventos não recorrentes de cada exercício, sempre que, por sua relevância, puderem distorcer os comparativos apresentados.

**6. ACOMPANHAMENTO CPC33 (2º TRI 2025)** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) CPC33 2T25 apresentação CPC33 benefícios. O colegiado registrou ciência do assunto.

**7. ACOMPANHAMENTO PASSIVO JUDICIAL (2º TRI 2025)** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Ações Judiciais 2T 2025. O colegiado registrou ciência do assunto.

**8. RELATÓRIO DA AUDITORIA INDEPENDENTE (2º TRI 2025)** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) SERPRO - 2Q2025 RAI. O colegiado registrou ciência do assunto e (8.1) solicitou a avaliação da auditoria externa sobre a DRE apresentada, para ratificar a recomendação feita por ela ou a adequação da DRE, para que constem e sejam publicadas apenas as colunas essenciais exigidas pela legislação contábil.

**9. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2º TRI 2025 (CONTEMPLANDO PLANO DE DISPÊNDIOS GLOBAIS - PDG E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO - OI)** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i)

Execução Orçamentária 2T2025 e (ii) RE nº 772-2025. O colegiado registrou ciência do assunto. **10. REPROGRAMAÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2025** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) NT nº 796-2025 e (ii) Reprogramação VF 2025. O colegiado registrou ciência do assunto. **11. DESEMPENHO DA ESTRATÉGIA INSTITUCIONAL (2º TRI 2025)** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Processo decisório - 2º tri. O colegiado registrou ciência do assunto. **12. RELATÓRIO COAUD (2º TRI 2025)** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) 2025 Minuta Relatório Demonstrações Financeiras do 2º Trimestre de 2025. O Comitê registrou ciência do assunto e, após a validação do Relatório, fará o encaminhamento ao Conselho de Administração e ao Conselho Fiscal. **13. ENCERRAMENTO** - Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às 17:30h, e eu, Camila Borges Farias, 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 ANDRE PAIXÃO**

Presidente

**HUGO DE MORAES PINTO**

Membro

**VICTOR CASTRO REIS**

Membro

**CAMILA BORGES FARIAS**

Secretária-executiva