
COMITÊ DE AUDITORIA**ATA DA 18ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 22 DE SETEMBRO DE 2025**

Às 14h00 do dia 22 de setembro de 2025, utilizando recursos de videoconferência, realizou-se a 18ª 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: o Auditor Interno, sr. Gutemberg Assunção Vieira e as gerentes, sra. Maria Juliane Leite Mendonça Macedo e a sra. Renata Nunes Lazzarini, nos itens 4 e 5; o Superintendente do Plano de Saúde e Previdência, sr. Tiago Menezes e o gerente Estêvão de Oliveira, no item 6; a Superintendente do Jurídico - Contencioso, sra. Nice Barros Garcia, no item 7; a gerente do departamento de Governança Corporativa, sra. Monique Alvim, a gerente do Projeto Estratégico Ser ESG, sra. Valéria Pinto, o analista, sr. Marcus Vinicius da Costa e a consultora, sra. Luana Ferrari Ramos, no item 8. **3. COMUNICADOS E INFORMES – 3.1**

Proposta Relatórios Anuais - 2025 - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Relatórios Anuais 2025. O colegiado registrou ciência do assunto. **4. ACOMPANHAMENTO DE DEMANDAS – 4.1 Demanda - AUDIN -**

Foi disponibilizado no repositório corporativo do colegiado a seguinte documentação: (i) Revisão Deliberação AU12 2022 e (ii) DELIBERAÇÃO GR 021 2025. O colegiado registrou ciência do assunto sem recomendações. **5. ACOMPANHAMENTO EXECUÇÃO PAINT -**

SETEMBRO/2025 - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte

documentação: (i) 2025_1800138-Relatório Final de Auditoria, (ii) Slides Acompanhamento Audin_setembro.25 e (iii) Sumário Executivo - Informações do Controle Interno e Externo setembro_2025. O colegiado registrou ciência do assunto e, quanto à avaliação do processo de gestão de portfólio de serviços, o comitê (5.1) sugeriu incluir gráfico de superposição para melhorar a evidência do comportamento dos dados apresentados, (5.2) sugeriu considerar a avaliação das variáveis praça, preço, produto e promoção, especificamente dos produtos disponíveis para venda, e solicitou (5.3) verificar se há instrumento que evidencie o ciclo de vida de cada produto e o respectivo status de maturidade.

6. ACOMPANHAMENTO E SUPERVISÃO DO SERPROS – FUNDO MULTIPATROCINADO

- Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) 2 TRI SERPROS 25 (1). O colegiado registrou ciência do assunto e (6.1) solicitou esclarecimentos junto à entidade quanto à variação do percentual da carteira dos FIPs apresentada, (6.2) solicitou verificar quais medidas estão sendo adotadas pela entidade para que o desempenho apresentado se aproxime da meta atuarial prevista, (6.3) solicitou evidenciar a preocupação e cobrar junto à entidade o resultado pouco satisfatório considerando o crescimento do déficit ajustado do PSI apresentado, e por fim, (6.4) recomendou verificar junto à entidade a possibilidade de investir no fomento de empréstimos como estratégia de busca de ativos que apresentam uma melhor rentabilidade.

7. REVISÃO DA MATRIZ DE MATERIALIDADE

- Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) [SERPRO] Apresentação Matriz de Materialidade (1) e (ii) Relatório Matriz Materialidade. O colegiado registrou ciência do assunto e (7.1) recomendou que independente da atual metodologia adotada, o relatório de sustentabilidade já considere as diretrizes da IFRS 1 e 2 de modo a evidenciar o reporte financeiro com foco em sustentabilidade.

8. PROPOSTA REGIME DE PRECATÓRIOS DO SERPRO

- Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado,

a seguinte documentação: (i) Regime de Precatórios para o SERPRO, (ii) Extrato da Ata 35a RDO de 01.09.2025 - DIJUG, (iii) Parecer DLMB 367 2025 SUPJC REGIME PRECATORIOS PRATICA, (iv) REC 297 2025 Regime Precatórios e (v) Serpro Precatórios (1) - assinado. O colegiado registrou ciência do assunto. **9. ENCERRAMENTO** - Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às 18:00h, e eu, Camila Borges Farias, por ordem do Presidente interino 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