

---

**COMITÊ DE AUDITORIA****ATA DA 21ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 17 DE NOVEMBRO DE 2025**

Às 14h00 do dia 17 de novembro de 2025, utilizando recursos de videoconferência, realizou-se a 21ª 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 sra. Renata Lazzarini, nos itens 4, 5, 6 e 7; a Superintendente do Jurídico - Contencioso, sra. Nice Barros Garcia, no item 8; a Superintendente de Controles, Riscos e Conformidade, sra. Joanna Cunha, e os gerentes, sra. Monique Alvim, sra. Raquel Drummond, sra. Maria Francisca Dutra e sr. Luiz Henrique Frazão nos itens 9, 10, 11, 12 e 13.

**3. COMUNICADOS E INFORMES** –

- 3.1 Prazo do treinamento anual COAUD** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Treinamento de Administradores e Conselheiros 2025. O colegiado registrou ciência do assunto.
- 4. ACOMPANHAMENTO EXECUÇÃO PAINT - NOVEMBRO/2025** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) 2025\_1836190\_relatório final de auditoria, (ii) Slides Acompanhamento Audin\_Novembro.25 e (iii) Sumário Executivo - Informações do Controle Interno e Externo novembro\_2025. O colegiado registrou ciência do assunto.
- 5. REPORTE DA AUDITORIA INTERNA – ACOMPANHAMENTO DE RECOMENDAÇÕES** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Slides Acompanhamento Audin\_Novembro.25. O colegiado registrou ciência do assunto e (5.1) recomendou atenção quanto ao prazo de acompanhamento da integração do sistema de custos e os sistemas alimentadores (ERP). E quanto à precificação de produtos, (5.2) recomendou aprimorar a evidência dos insumos dos custos diretos e indiretos para melhor apropriação na precificação dos produtos.
- 6. PROPOSTA PAINT 2026** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) PAINT2026\_v01. O colegiado registrou ciência do assunto e, (6.1) recomendou alinhar os trabalhos da auditoria aos temas estratégicos definidos pela alta liderança na proposta de plano de gestão de riscos e controles internos. Ainda, quanto aos temas previstos para atuação da auditoria, (6.2) recomendou, em relação ao acompanhamento do Serpros, priorizar o desempenho e a governança da gestão de investimentos e priorizar os projetos de maior impacto e abrangência conduzidos pelo Serpro (tais como Reforma Tributária e Nuvens). Por fim,

quanto às revisões dos recursos orçamentários (6.3) recomendou que a proposta da Audin considerasse um possível incremento de pessoas e estrutura da unidade de auditoria interna, tendo em vista a evolução das operações do Serpro, a ampliação dos investimentos e o crescimento da empresa. **7. REVISÃO DA ESTRATÉGIA DA FUNÇÃO DE AUDITORIA INTERNA 2025-2027** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Nota Técnica - Revisão da Estratégia da Função\_2025 –2027 e (ii) Revisão Deliberação Estratégia da Função de Auditoria Interna\_2025-2027. O colegiado registrou ciência do assunto. **8. ACOMPANHAMENTO PROCESSOS JUDICIAIS ESTRATÉGICOS (3º TRI 2025) – (SIGILO DADOS PESSOAIS SENSÍVEIS, Lei 13.709/2018)**

## **9. DESEMPENHO DOS INDICADORES CORPORATIVOS DE**

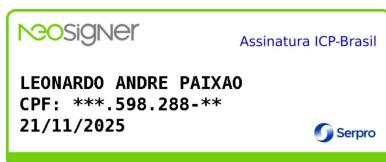
**GOVERNANÇA (3º TRI 2025)** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) 2025 Indicadores 3º tri. O colegiado registrou ciência do assunto e (9.1) recomendou, que a meta de inadimplência seja revista no sentido de considerar as informações da esfera não OGU e privado para que a meta não seja distorcida em função da esfera OGU, tendo em vista que a inadimplência dos clientes OGU é um fato contábil sobre o qual o Serpro tem pouca possibilidade de influenciar, não sendo adequado considerar esse fato como um dos componentes de meta de desempenho. **10. REVISÃO DE METAS E INDICADORES CORPORATIVOS DE GOVERNANÇA 2026** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Nota Técnica Proposta Indicadores e (ii) Revisão dos indicadores de Governança e consolidação dos indicadores corporativos do Serpro . O colegiado registrou ciência do assunto e (10.1) recomendou rever os indicadores de governança propostos, com foco na necessidade de uma adequação qualitativa de aderência dos compromissos das respectivas agendas dos colegiados, de forma que seja preservada a atuação estratégica que compete aos conselhos, considerando ainda a evolução da governança para patamares mais próximos das empresas de capital aberto, valendo-se das unidades de relações com investidores (RI) dessas organizações como fonte de inspiração.

**11. RELATÓRIO DE GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS (3º TRI 2025) - (SIGILO SEGREDO DE NEGÓCIO - Trecho caracterizado como informação sigilosa amparada pela LAI – Lei 12.527, Art. 21. LPI – L. 9.279/96 Art. 195, XI, XII, XIV. Art. 206. Código Penal, Art. 154, 154-A, § 3º. Art. 325)**

## **12.**

**RELATÓRIO DE INTEGRIDADE INSTITUCIONAL (3º TRI 2025) - (SIGILO SEGREDO DE NEGÓCIO - Trecho caracterizado como informação sigilosa amparada pelo Art. 22 da LAI – Lei nº 12.527/2011 - Lei de Acesso à Informação - LAI)**

**13. AVALIAÇÃO DE DESEMPENHO DOS ADMINISTRADORES, MEMBROS DOS COMITÊS ESTATUTÁRIOS E DO AUDITOR INTERNO** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) AD\_Anexo ADM\_2025\_2026, (ii) AD\_Deliberacao ADM\_2025\_2026. (iii) DE\_PARA\_AD\_Anexo ADM\_2025\_2026 e (iv) Avaliação de Desempenho\_202526 (3). O colegiado registrou ciência do assunto e, (13.1) solicitou avaliar a pertinência de se manter este compromisso para apreciação do comitê de auditoria, considerando que tal tema já é objeto de apreciação por outro comitê de assessoramento ao Conselho de Administração, o Comitê de Pessoas, Elegibilidade, Sucessão e Remuneração. **14. ENCERRAMENTO** - Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às 18:00h, 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 FARIA**  
Secretária-executiva