COMITÊ DE AUDITORIA

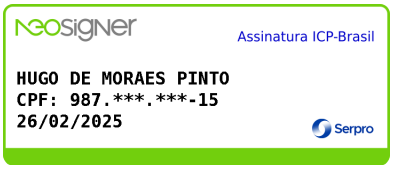
ATA DA 4ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 20 DE FEVEREIRO DE 2025

Às 14h30 do dia 20 de fevereiro de 2025, realizou-se a 4ª Reunião Ordinária de 2025 do Comitê de Auditoria Estatutário - COAUD do Serviço Federal de Processamento de Dados - Serpro, na sala de reunião do Conselho da Sede, 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 Superintendente de Controladoria e Finanças, sr. Carlos Santana e os gerentes, sr. Tiago Menezes, sr. Vitor Patrocínio e sr. Luciano Gonçalves, nos itens 3, 4, 6, 7, 8, 9 e 10; o sr. Fernando Machado, representante da Auditoria Independente, no item 5; a consultora externa contratada Andrea Mente, no item 9; os gerentes Sérgio Santana e Alice Gorini no item 11.**3. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS - EXERCÍCIO 2024 E NOTAS EXPLICATIVAS (INCLUINDO TRANSAÇÕES COM PARTES INTERESSADAS) -** Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) 01.2024_04trim_NotasExplicativas_2025_02_18 e (ii) 2024_Encerramento_Exercício_19-fev-25. O colegiado registrou ciência do assunto e (3.1) recomendou retirar nota explicativa referente a ESG considerando que há relatório específico que trata o tema e (3.2) recomendou revisar a nota explicativa sobre seguro. **4. RELATÓRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO PARA ACOMPANHAMENTO DO RESULTADO EMPRESARIAL -** Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Relat_Econ_Financ_4T24 (1), (ii) RESULTADOS 2024 (1), (iii) Paper_PECLD_4T24 e (iv) Paper_indicadores_4T24. O colegiado registrou ciência do assunto e para 2025 como modelo de negócio (4.1) recomendou que seja feito uma avaliação da exposição dos ativos e passivos da empresa à variação cambial, com o intuito de acompanhar possíveis riscos e, quando cabível, efetuar as proteções necessárias e (4.2) recomendou buscar recursos ao longo do ano para compensar eventuais necessidades de aumento das provisões. **5. RELATÓRIO DA AUDITORIA INDEPENDENTE -** Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) SERPRO - 2024 Relatório de

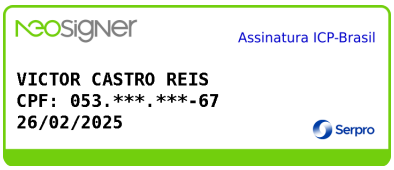
auditoria. O colegiado registrou ciência do assunto. **6. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 4º TRI 2024 (CONTEMPLANDO PLANO DE DISPÊNDIOS GLOBAIS - PDG E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO - OI) -** Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Execução Orçamentária 2024 (2). O colegiado registrou ciência do assunto. **7. PROPOSTA DE DESTINAÇÃO DO RESULTADO 2024 E PAGAMENTO DE DIVIDENDOS -** Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) 05.2024_proposta_destinacao_novosAdicionais 1 e (ii) Pagamento Dividendos (1). O colegiado registrou ciência do assunto e da orientação da Secretaria do Tesouro Nacional referente à distribuição de dividendos equivalentes a 60% do lucro líquido ajustado. **8. ACOMPANHAMENTO DA EVOLUÇÃO DOS BENEFÍCIOS PÓS-EMPREGO, SITUAÇÃO ATUARIAL DO FUNDO DE PENSÃO E IMPACTOS CONTÁBEIS E FINANCEIROS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS (CPC33 E CGPAR 36), INCLUINDO PARECER ATUARIAL CPC 33 -** Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) CPC33_4T24_apresentacao_CPC33_beneficios e (ii) Relatório Serpro 2024 - Draft 4. O colegiado registrou ciência do assunto e (8.1) recomendou que, no parecer atuarial, sejam evidenciadas as informações referentes ao PSII, tendo em vista sua relevância. **9. RESULTADO DAS METAS DO PROGRAMA PLR 2024 -** Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Aferição PLR 2024 em 13.02.2025. O colegiado registrou ciência do assunto. **10. RESULTADO DAS METAS DO PROGRAMA RVA 2024 -** Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Aferição RVA 2024 em 13.02.2025 (1). O colegiado registrou ciência do assunto. **11. DESEMPENHO DA ESTRATÉGIA INSTITUCIONAL (4º TRI 2024) -** Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Desempenho-2024-4T-Estrategia-Institucional (1). O colegiado registrou ciência do assunto e (11.1) manteve a recomendação no sentido de reforçar as medidas para alinhamento das regras de RVA e às metas definidas no Plano Estratégico e (11.2) recomendou o contínuo aprimoramento na definição dos indicadores-chave e no acompanhamento das metas estratégicas. Ainda, teve ciência da informação retificada referente ao erro material no desempenho do KRI1.3 - Instituir um núcleo de pesquisa, desenvolvimento e inovação, com indicação equivocada de meta alcançada, o que impactou no percentual de alcance das metas da estratégia de 73% para 71%. **12. RELATÓRIO ANUAL COAUD -** Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Minuta

Relatório Anual do Comitê de Auditoria do Serpro – 2024. O Comitê registrou ciência do assunto e após a validação do Relatório fará o encaminhamento à reunião preparatória de março de 2025. **13. ENCERRAMENTO -** Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às 18:30h, 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