
COMITÊ DE AUDITORIA**ATA DA 9ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 19 DE MAIO DE 2025**

Às 14h30 do dia 19 de maio de 2025, utilizando recursos de videoconferência, realizou-se a 9ª 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 Superintendente de Controladoria e Finanças, sr. Carlos Santana e os gerentes, sr. Daniel Pansani, sr. Vitor Patrocínio e sr. Luciano Gonçalves, nos itens 3, 4, 5, 6, 7, 8 e 9; o sr. Fernando Machado e a sra. Ada Maria Carsa, representantes da Auditoria Independente, no item 10; e os gerentes da Estratégia Institucional, sr. Sérgio Santana e sra. Alice Gorini no item 11. **3. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS E NOTAS EXPLICATIVAS - 1º TRI 2025 (INCLUINDO TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS)** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Demonstrações Financeiras e Notas Explicativas do 1º Trim 2025 e (ii) Apresentação destaques NOTAS EXPLICATIVAS - 1T25. O colegiado registrou ciência do assunto e, tendo em vista a demonstração trimestral com indicação de resultado primário deficitário, (3.1) recomendou evidenciar a sazonalidade dos eventos, de modo a evitar interpretações equivocadas das informações contábeis em função da variação das movimentações típicas do período. **4. RELATÓRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO PARA ACOMPANHAMENTO DO RESULTADO EMPRESARIAL (1º TRI 2025)** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) 1T25 desempenho econômico financeiro e (ii) Relatório Desempenho 1T25. O colegiado registrou ciência do assunto e (4.1) recomendou manter a atenção ao movimento de consumo de caixa e sugeriu que a empresa avalie a possibilidade de antecipação de pagamento de Juros sobre o Capital Próprio no exercício corrente, considerando as distribuições históricas, para o melhor aproveitamento tributário para a companhia. Ainda, tendo em vista o descompasso entre receitas e despesas, (4.2) recomendou ações de redução de gastos com pessoal, o que inclui a valorização e

manutenção de pessoal que tenha desempenho satisfatório comprovado e consequente enxugamento do quadro de pessoas com baixo desempenho, bem como a priorização na implementação dos novos produtos de benefício de assistência à saúde. Por fim, e para além dos gastos com pessoal, (4.3) recomendou manter as iniciativas previstas no plano de ajuste e otimização dos gastos, para minimizar o aumento com outros gastos administrativos e, consequentemente, otimizar o controle de despesas de todos os grupos de contas.

5. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 1º TRI 2025 (CONTEMPLANDO PLANO DE DISPÊNDIOS GLOBAIS - PDG E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO - OI) - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) 1o_TRI_2025_Execução Orçamentária. O colegiado registrou ciência do assunto e considerando que o ritmo de crescimento do gasto apresentado não é proporcional ao crescimento da receita, e que as ações de contingenciamento isoladamente não são suficientes, (5.1) recomendou aprofundar o diagnóstico da estrutura de despesas, diferenciando os gastos diretos dos indiretos, para que seja possível avaliar a qualidade e eficiência dos gastos e, consequentemente confirmar se o valor investido está compatível e tem gerado a receita esperada.

6. ACOMPANHAMENTO CPC33 (1º TRI 2025) - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) CPC33_1T25_apresentacao__beneficios. O colegiado registrou ciência do assunto.

7. ACOMPANHAMENTO INDICADORES PROGRAMA PLR (1º TRI 2025) - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Acomp 1T PLR 2025 em 09.05.2025. O colegiado registrou ciência do assunto.

8. ACOMPANHAMENTO INDICADORES PROGRAMA RVA (1º TRI 2025) - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Acomp 1 Trim RVA 2025 em 09.05.2025. O colegiado registrou ciência do assunto.

9. ACOMPANHAMENTO PASSIVO JUDICIAL (1º TRI 2025) - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Acompanhamento passivo judicial - 1º TRI 2025. O colegiado registrou ciência do assunto.

10. RELATÓRIO DA AUDITORIA INDEPENDENTE (1º TRI 2025) - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) SERPRO - 1Q2025 RAI. O colegiado registrou ciência do assunto e (10.1) solicitou que na próxima apresentação trimestral seja esclarecida a origem da diferença encontrada entre os saldos dos depósitos judiciais (contábil x relatório auxiliar).

11. DESEMPENHO DA ESTRATÉGIA INSTITUCIONAL (1º TRI 2025) - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado,

a seguinte documentação: (i) Monitoramento integrado da estratégia institucional 1º tri. O colegiado registrou ciência do assunto e (11.1) recomendou avaliar a definição das métricas por meta estratégica, uma vez que, apesar de grande parte dos indicadores sinalizar um desempenho satisfatório ou de superação, o cenário não se reflete proporcionalmente nos indicadores de desempenho financeiro. **12. RELATÓRIO COAUD (1º TRI 2025)** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) 2025 Minuta Relatório Demonstrações Financeiras do 1º 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 17:00h, 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 FARIAS

Secretária-executiva