

---

**COMITÊ DE AUDITORIA****ATA DA 4ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 23 DE FEVEREIRO DE 2026**

Às 14h00 do dia 23 de fevereiro de 2026, no formato híbrido, utilizando recursos de videoconferência e presencial, realizou-se a 4ª Reunião Ordinária de 2026 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, sr. Carlos Santana e os gerentes, sr. Daniel Pansani, sra. Lais Evangelista, sr. Vitor Patrocínio, sr. Luciano Gonçalves e sr. Hélio Calado, nos itens 3, 4, 5, 6, 7, 9, 10, 11 e 12; a sra. Andrea Mente e o sr. Gabriel Vandarte, representantes da Consultoria Atuarial Assistants, no item 5; o sr. Fernando Machado e a sra. Ada Maria Carsa, representantes da Taticca Auditoria Independente, no item 8; o Superintendente de Controladoria, sr. Carlos Santana, a Superintendente do Jurídico - Contencioso, sra. Nice Barros e o sr. Vitor Patrocínio, nos itens 6 e 7; o gerentes da Estratégia Institucional, sr. Sérgio Santana e sr. Filipe Lima Queiroz, nos itens 13 e 14; e a Superintendente de Controles, Riscos e Conformidade, sra.

Joanna Cunha, as gerentes, sra. Raquel de Carvalho Drummond e sra. Monique Alvim e a

analista, sra. Aline Janeli, nos itens 15 e 16. **3. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS E**

**NOTAS EXPLICATIVAS - 4º TRI 2025 (INCLUINDO TRANSAÇÕES COM PARTES**

**RELACIONADAS)** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte

documentação: (i) 1 - 2025\_04Trim\_NotasExplicativas\_v2 e (ii) 1 - Destaques Notas

Explicativas 2025 O colegiado registrou ciência do assunto. **4. RELATÓRIO ECONÔMICO-**

**FINANCEIRO PARA ACOMPANHAMENTO DO RESULTADO EMPRESARIAL (4º TRI**

**2025)** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte

documentação: (i) 2 - 2025\_Relatório\_DesempenhoEcoFin (2). O colegiado registrou

ciência do assunto e para os relatórios futuros, (4.1) recomendou evidenciar os resultados

do mercado internacional conforme o crescimento gradativo dos mesmos e investir numa

comunicação arrojada direcionada também para potenciais acionistas e investidores

estrangeiros. **5. 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) - 4º TRI**

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

documentação: (i) 4 - CPC33\_Relatório Atuarial 2025. O colegiado registrou ciência do

assunto. Quanto às informações apresentadas pela Assistants Consultoria Atuarial,

referentes ao Plano de Saúde, e no que se refere aos controles internos (5.1) recomendou

reforçar os testes de sensibilidade apresentados e que nos próximos relatórios tragam

sugestões para o exercício seguinte considerando as projeções realizadas. **6. EVOLUÇÃO**

**DOS PASSIVOS CONTINGENTES (CÍVEL, TRABALHISTA, TRIBUTÁRIO, AMBIENTAL,**

**DENTRE OUTROS)** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte

documentação: (i) Ações Judiciais 4T 2025. O colegiado registrou ciência do assunto. **7.**

**PROCESSOS JUDICIAIS ESTRATÉGICOS (4º TRI 2025) - (SIGILO ADVOGADO –**

**CLIENTE, L. 8.906 34, VII e 7º., II, XIX)**

**8.**

**RELATÓRIO DA AUDITORIA INDEPENDENTE (4º TRI 2025)** - Foi disponibilizada no

repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) 3 - SERPRO - 4Q2025

RAI (1). O colegiado registrou ciência do assunto. **9. PROPOSTA DE DESTINAÇÃO DE**

**RESULTADOS – 2025** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a

seguinte documentação: (i) 7 - 2025\_Proposta\_Destinacao\_e\_OrcamentoCapital e (ii) 7 –

2025 proposta destinação e orçamento capital (3). O colegiado registrou ciência do assunto

e, quanto ao impacto dos investimentos, (9.1) recomendou considerar a elevação dos

custos de energia elétrica nas projeções econômicas, tendo em vista o movimento global

de investimentos em centro de dados e o alto consumo de energia elétrico por essas

instalações. **10. PROPOSTA DE REMUNERAÇÃO DOS ADMINISTRADORES,**

**CONSELHEIROS FISCAIS E MEMBROS DO COAUD** - Foi disponibilizada no repositório

corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) 1 Remuneração de Dirigentes -

DIREX 19.02.2026 e (ii) MINUTA 4,44 Planilha Anexos I e II SERPRO 2026-2027. O

colegiado registrou ciência do assunto e, considerando a remuneração global, (10.1)

recomendou que para as próximas propostas seja avaliada a possibilidade de realização

de benchmarkings com empresas estatais mais aderentes ao perfil do Serpro, que atuem

em ambientes de concorrência similares àqueles em que o Serpro atua para clientes não-

OGU, para que os referenciais utilizados na construção das propostas sejam compatíveis

com o lucro e as projeções do Serpro. **11. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**

**(CONTEMPLANDO PLANO DE DISPÊNDIOS GLOBAIS - PDG E ORÇAMENTO DE**

**INVESTIMENTOS – OI)** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a

seguinte documentação: (i) 1 Remuneração de Dirigentes - DIREX 19.02.2026 e (ii)

MINUTA 4,44 Planilha Anexos I e II SERPRO 2026-2027. O colegiado registrou ciência do

assunto. **12. RESULTADO DAS METAS DOS PROGRAMAS DE RVA E PLR (4º TRI 2025)**

- Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i)

---

1 Resultado PLR e RVA 2025 e (ii) 2026 1922635\_Ponto

Controle2\_AUDCF\_PLR\_RVA\_20251. O colegiado registrou ciência do assunto e (12.1) solicitou avaliar a possibilidade de o assunto ser tratado com maior antecedência junto aos colegiados, para que a conclusão dos trabalhos ocorra de forma prévia ao prazo legal definido. Ainda considerando a meta de percentual de sinistralidade do PAS Serpro apresentada, o comitê (12.2) solicitou que a Superintendência de Saúde e Previdência com a participação da Superintendência de Controladoria, apresente ao Comitê a proposta de implementação de caixa de assistência a saúde e, na oportunidade, apresente também a evolução das ações de automação e utilização de IA na operação e gestão do plano. 13.

**DESEMPENHO DA ESTRATÉGIA INSTITUCIONAL (4º TRI 2025)** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Pontos de Atenção - Painel Qlik (3) e (iii) Processo decisório - 4º tri . O colegiado registrou ciência do assunto e, a título de colaboração para a evolução da metodologia, (13.1) recomendou reavaliar em momento oportuno, se as metas definidas têm representado prioritariamente a estratégia do Serpro, inclusive no médio e longo prazo. 14. RELATÓRIO DE ANÁLISE DE

**ATENDIMENTO DAS METAS E RESULTADOS NA EXECUÇÃO DO PLANO ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL E DO PLANO DE NEGÓCIO** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Análise de atendimento metas 2025 Análise de atendimento metas 2025. O colegiado registrou ciência do assunto.

**15. DECLARAÇÃO DE APETITE A RISCOS - 2026** - Foi disponibilizada no repositório

corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) 1 3DA - Apresentação\_Comparativo RAS 2024 X RAS 2026\_20250115, (ii) 1DA - DELIBERAÇÃO GO 003 2026, (iii) 2DA - de\_para declaração de apetite e (iv) 6DA - resumo-executivo\_RAS 2026\_20260112. O colegiado registrou ciência do assunto e (15.1) recomendou reavaliar qualquer proposta de alteração da tipologia de riscos utilizada para definição do apetite a risco, tal como, por exemplo, Segurança da informação e Segurança - GRSI (categoria tecnologia) e, como sugestão adicional, avaliar a possibilidade de separar, na tipologia de riscos, aqueles incidentes sobre serviços de missão crítica e serviços de missão não crítica. **16.**

**RELATÓRIO DE ADMINISTRAÇÃO - RA 2025** - Foi disponibilizada no repositório

corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Relatório Administração 2025 v1 aps, (ii) Relatório Administração 2025\_v1\_extrato e (iii) Relatorio\_Administracao\_2025\_v1. O colegiado registrou ciência do assunto e, a título de colaboração para evolução do relatório, (16.1) recomendou que em edições futuras o documento dê maior destaque às conquistas e aos melhores resultados do Serpro no período, conforme se faz na comunicação assertiva para investidores e acionistas de companhias de capital aberto, preferencialmente numa linguagem de mercado. **17. RELATÓRIO COAUD (4º TRI 2025) -**

Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) 2025 Minuta Relatório Demonstrações Financeiras do 4º Trimestre de 2025. O Comitê

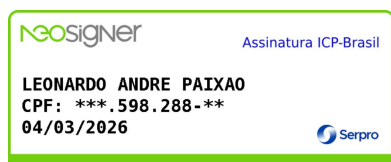
registrou ciência do assunto e, após a validação do Relatório, fará o encaminhamento ao

Conselho de Administração e ao Conselho Fiscal. **18. ENCERRAMENTO** - Nada mais

havendo a tratar, foi encerrada a reunião às 21:30h, e eu, Camila Borges Farias, por ordem

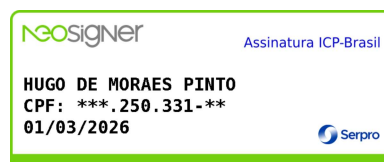
do Presidente do Comitê, lavrei a presente Ata, que foi apresentada dentro do prazo

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