

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

ATA DA 8ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 28 DE AGOSTO DE 2018

Às 08h30 do dia 28 de agosto de 2018, na sala de reunião dos Conselhos, localizada no 3º andar, ala A, do Ed. Sede do Serpro, em Brasília, realizou-se a 8ª Reunião Ordinária de 2018 do Conselho de Administração do Serviço Federal de Processamento de Dados – Serpro, sob a presidência do Senhor Nerylson Lima da Silva, com a presença dos Conselheiros Nina Maria Arcela, Iêda Aparecida de Moura Cagni, Luis Felipe Salin Monteiro, André dos Santos Gianini, Ivanyra Maura de Medeiros Correia e Evandro Barreira Milet. Fizeram-se presentes, também, durante os trabalhos do Colegiado, Maria da Glória Guimarães dos Santos, Diretora-Presidente, Carlos Moraes de Jesus, Auditor-Geral, Marcos José Perini, Gerente da Coordenação de Auditoria em Gestões de Aquisições, Contratos e Logística, Maria Juliane Leite Mendonça Macedo, Gerente da Coordenação de Atendimento à Fiscalizações e Controle, Gustavo Assis Chaves e Robinson Margato Barbosa, Assessores de Diretoria, no exercício das atividades de Secretaria-executiva do Conselho. **1. ABERTURA** – O Presidente do Conselho, Senhor Nerylson Lima da Silva, abriu a reunião, verificando a presença do quórum estipulado pelo disposto no Art. 18. do Estatuto Social do Serpro e fazendo a leitura da pauta do dia. **2. COMUNICADOS E INFORMES** – Foram disponibilizadas no SerproDrive as seguintes atas: Conselho de Administração (6ª ordinária e 9ª a 11ª extraordinárias), do Conselho Fiscal (5ª e 6ª ordinárias) e da Diretoria Executiva (26ª a 30ª ordinárias). Foi informado pela Diretora-Presidente a sua ausência em férias no período de 17 a 28 de setembro de 2018. O Diretor Iran Martins Porto Júnior a substituirá no período de 17 a 23 e o Diretor André de Cesero, no período de 24 a 28. **3. PENDÊNCIAS DE REUNIÕES ANTERIORES** – Foi assinada a ata da 7ª reunião ordinária do Conselho de Administração. **4. PRORROGAÇÃO DA VIGÊNCIA DO PROGRAMA UNO** – Foi disponibilizada no SerproDrive a proposição de voto, minuta do documento normativo do “Programa de Melhoria na Entrega de Soluções de Software Sob Medida – DPMES”, Extrato da Ata RDO-34/2018 da Reunião da Diretoria Executiva do Serpro que aprovou a submissão do tema ao Conselho de Administração, e Descrição de Atribuições e Competências do Programa. A Diretora-Presidente, Senhora Maria da Glória Guimarães dos Santos, apresentou o tema ressaltando

a competência do Conselho de Administração para aprovação do tema conforme inciso XXI do art. 17 do Estatuto Social do Serpro de 12 de junho de 2018. O Colegiado aprovou a proposta, emitiu a Deliberação GE-025/2018 e solicitou: (a) uma apresentação do Programa para os Conselheiros. **5.**

REVISÃO DO PLANEJAMENTO E RISCOS ESTRATÉGICOS – Foi disponibilizada no SerproDrive a apresentação sobre a “Revisão do Planejamento Estratégico e Riscos Estratégicos 2018”. A Diretora-Presidente, Senhora Maria da Glória Guimarães dos Santos, apresentou o tema, apontando a revisão das metas dos Objetivos Estratégicos OE2 (faturamento anual aumentando a meta de 3,08 bilhões para 3,13 bilhões de reais), OE4 (diversificação da carteira de negócios, aumentando a meta de 308 milhões para 313 milhões para a representatividade de clientes não dependentes do OGU), OE5 (limite de gastos, reduzindo o teto de restrição do limite de 2,5 bilhões para 2,4 bilhões) e OE6 (melhoria da efetividade do desenvolvimento de soluções multiclientes de 82% para 31%). Explicou que a redução do OE6 foi necessária devido ao fato de que os estudos para definição do indicador inicial foram restritos a uma amostra que se mostrou não representativa do desafio e o número proposto na revisão era mais realista dada a complexidade que os indicadores apresentavam. Foram registrados pelos Conselheiros que o Programa de Desligamento do Serpro obteve o melhor índice avaliado pela SEST/MP dentre as estatais. A Diretora-Presidente ressaltou que o resultado poderia ser bem melhor caso o incentivo fosse mais robusto e atingisse funcionários não participantes do Serpros. Adicionalmente, informou que estão sendo consolidadas as respostas ao formulário respondido pelos Conselheiros sobre diretrizes para o Planejamento Estratégico 2019 e o resultado será apresentado em reunião futura. A Diretora de Governança e Gestão, Senhora Izabel Cristina da Costa Freitas, e o Superintendente de Controles, Riscos e Conformidade, Senhor Roberto Duarte Pontual de Lemos, apresentaram a revisão dos Riscos Estratégicos em função da revisão dos Objetivos Estratégicos. Foram registradas pelo Colegiado e explicadas pelos apresentadores questões como o indicador de reputação negativa apontando para “Neutra”, estratégias de atuação em redes sociais, momento da medição do indicador *Net Promoter Score* (NPS), percepção histórica do Serpro pelos clientes afetando imagem atual. O Colegiado aprovou a revisão do Planejamento e Riscos Estratégicos e

solicitou: (b) avaliar a pertinência de contratação de serviço especializado para reverter a imagem histórica da empresa; (c) alterar a descrição do indicador do Risco 2 (obsolescência da infraestrutura de TI) para espelhar a contratação de equipamentos; (d) acompanhar periodicamente as ações de adesão da empresa à Lei de Proteção de Dados e seus impactos no negócio da empresa.

6. RELATÓRIO DE GESTÃO DE RISCOS – Foi disponibilizado no SerproDrive documentação contendo o relatório “Gestão de Riscos e Controles Internos – Resultados 2018”. Em função da apresentação anterior ter abordado e discutido o tema, o material já ter sido disponibilizado e avaliado pelos conselheiros, e considerando a pauta a cumprir, o Presidente do Conselho propôs ao Colegiado fazer a apresentação do Relatório de Riscos na próxima reunião. O Colegiado anuiu com a proposta, passando essa pauta para a próxima reunião ordinária. **7. APRESENTAÇÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA – COAUD** – De ordem do Presidente do Conselho, os membros do COAUD foram convidados para apresentação formal ao Colegiado. Estiveram presentes os Senhores Mauro Rodrigues Uchôa, Presidente do Comitê, Luiz Cláudio Moraes e Rodrigo Pereira de Mello. Foram ressaltadas pelos Conselheiros a expectativa em relação ao COAUD, frisando a necessidade de revisão do Regimento Interno, interação com a Auditoria Interna, Auditoria Independente e Gestão de Conformidade, diligência em relação aos livros contábeis e a déficit atuarial do Serpros. O Presidente do Conselho ressaltou a ressalva apresentada pela Auditoria Independente e que seria necessário um trabalho conjunto para sanar o que foi apontado, solicitando um relatório sobre o trabalho da Auditoria Independente ao COAUD, a ser apresentado na próxima reunião do Conselho de Administração. Os membros do COAUD se retiraram da reunião. **8. ANÁLISE ECONÔMICO-FINANCEIRA – JULHO/2018** – Foi disponibilizado no SerproDrive o documento “Análise Econômico-Financeira – Julho/2018”. A apresentação foi feita pela Superintendente de Controladoria, Senhora Edilene dos Reis Rocha Araújo, o Gerente do Departamento de Avaliação Corporativa e Informações Gerenciais, Senhor Roberto Akira Osumi, e o Chefe da Divisão de Análise, Projeções e Informações Empresariais, Senhor Carlos Rodrigo da Silva Santana. Foi discutida a questão da demora na solução de pendências e formas de mitigar o atraso nos pagamentos, sendo sugerido pela Conselheira Ivanyra acompanhar o “Aging” das contas a receber pelo Conselho. A Conselheira

Ivanyra questionou sobre a remuneração do dinheiro em caixa, sendo explicado que até o momento, o fluxo de pagamento não permitia a aplicação, mas na reversão da situação atual, poderia ser aplicado. O Colegiado solicitou: (e) melhorar o processo de geração de alertas para a Diretoria e Conselho sobre a inadimplência de clientes, diminuindo o tempo entre o fato e a emissão do alerta.

9. RELATÓRIO DE AUDITORIA INDEPENDENTE E DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS – 2º TRIMESTRE/2018

Foi disponibilizado no SerproDrive o documento “Relatório dos Auditores Independentes Acerca de Revisão Especial”, encaminhado pela AUDIMEC Auditores Independentes para os Administradores do Serpro, a apresentação do “IFRS 15/CPC 47 (Receita de Contrato com Cliente)”, a apresentação das “Principais Variações do Balanço Patrimonial e DRE do 2º trimestre/2018” e o documento das “Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre/2018”. A apresentação foi feita pela Superintendente de Controladoria, Senhora Edilene dos Reis Rocha Araújo, o Gerente substituto do Departamento de Gestão Contábil, Senhor Daniel Azevedo Pansani, e a Chefe da Divisão de Políticas, Normas e Demonstrações Contábeis, Senhora Maria Helena da Silva Rodrigues. A Superintendente de Controladoria explicou que os auditores da AUDIMEC poderiam ser acionados para participação por áudio-conferência para explicar algum ponto do relatório. Foi feita uma apresentação sobre o pronunciamento CPC 47, motivo da ressalva apontada pela AUDIMEC, e a diferença para o pronunciamento CPC 30. Foi apresentado que está em elaboração, um plano para atendimento à ressalva apontada, com previsão de entrega até outubro/2018. O Colegiado aprovou a publicação das Demonstrações Contábeis referentes ao 2º trimestre de 2018 e solicitou: (f) apresentar o andamento da definição do plano de ação para atendimento ao CPC 47 na próxima reunião ordinária com o parecer do COAUD.

10. PROCESSOS ESTRATÉGICOS

Foram disponibilizados no SerproDrive os seguintes documentos: “Relatório Analítico Processos Estratégicos para o Serpro – agosto/2018” e “Quadro de acompanhamento de processos estratégicos – agosto/2018”. O Consultor Jurídico, Senhor Juliano Couto Gondim Naves, fez a apresentação das principais ações em andamento, e explicou o ressarcimento do caso Adailda.

11. RELATÓRIO DE AUDITORIA INTERNA

– Foi disponibilizado no SerproDrive o Relatório contendo as informações referentes às ações dos Órgãos de Fiscalização e Controle Interno

e Externo, relativo ao período de 21/07/2018 a 20/08/2018, para exame prévio. O Auditor-Geral, Senhor Carlos Moraes de Jesus, apresentou os temas relacionados pela AUDIN: **(11.1) Em ações externas – (11.1.1) Deu ciência aos Conselheiros sobre resposta dada pelo Serpro ao Ofício de Diligência do TCU sobre o Serpros – justificativa para falta de paridade nos aportes ao Plano PS I, no período de 2001 a 2006.** O Serpro respondeu à referida Diligência esclarecendo que a falta de paridade ocorreu em razão da aplicação do sistema de paridade de custeio a valor presente, segundo o qual a patrocinadora contribui em valor nominal maior, mas deixa de fazer aportes assim que o empregado se aposenta, sendo que este continua a contribuir mesmo após entrar em gozo do benefício. Informou ainda, que o TCU durante a apreciação das contas do Serpro relativas ao exercício 2005, tratou de diversas questões relativas ao Serpros, dentre elas a ausência da paridade contributiva, exarando 4 (quatro) deliberações sobre o tema. Ressaltou também, a contabilização realizada em 2008, relativa ao ajuste da paridade contributiva. Considerando o exposto, o Serpro considera esclarecida perante o TCU a ausência de paridade nos aportes ao Plano PS-I, no período de 2001 a 2006, assim como seus desdobramentos. **(11.1.2) Acórdão 1.620/2018-TCU-Plenário de 18/07/2018 –** O Auditor-Geral informou aos Conselheiros sobre o Acórdão 1.620/2018-TCU-Plenário, de 18/07/2018, por meio do qual o TCU fez determinações ao Serpro. Em razão do referido Acórdão, o Serpro procedeu a anulação do Pregão 1609/2017. A empresa abriu novo certame, o Pregão Eletrônico nº 1061/2018, homologado em 09/08/2018, com a assinatura da Ata de registro de preço em 13/08/2018, e contrato RG 63289 assinado em 20/08/2018. Foi ressaltado que essa mudança atrasou a aquisição em 6 meses e onerou o preço final do novo pregão em 200 mil reais. **(11.1.3) IT7. Monitoramento do Acórdão 6751/2016 - TCU - 1º Câmara - Prestação de contas do Serpro de 2014 –** O Auditor-Geral deu ciência aos Conselheiros sobre o monitoramento feito pelo TCU no âmbito do Acórdão 6751/2016 - TCU - 1º Câmara. O Serpro considerou atendidas as determinações contidas no referido Acórdão e encaminhou ao TCU os esclarecimentos solicitados. **(11.1.4) – Embargos de Declaração interposto pelo Serpro, contra Despacho do TCU que concedeu efeito suspensivo à Dataprev em relação aos itens 9.1.1, 9.2, 9.3 e 9.6 do Acórdão 598/2018-TCU-Plenário.** O Auditor-Geral

informou aos Conselheiros sobre o pedido do Serpro para extensão do efeito suspensivo do pedido de reexame interposto pela Dataprev. O TCU ainda não se pronunciou. **(11.2) Em ações internas – (11.2.1) Comunicou aos Conselheiros sobre o encaminhamento do Relatório Final de Auditoria realizada no Serpros – Fundo Multipatrocinado, no período de 02/01/2018 a 29/06/2018, à Superintendência Nacional de Previdência Complementar – Previc, ao Diretor de Administração/Serpro - Supervisor do Fundo e ao Serpros - Fundo Multipatrocinado, em atendimento à Resolução CGPAR nº09, Lei Complementar nº108 e solicitação do Conselho de Administração, conforme registro na ata da 7ª Reunião Ordinária de 31/07/2018. (11.2.2) Informe à CGU sobre a conclusão de relatórios – O Auditor-Geral informou aos Conselheiros sobre o encaminhamento à CGU dos relatórios de auditoria referentes às designações de Gestão de Tecnologia da Informação – TI-AC/0002/2018 e Serpros – Fundo Multipatrocinado – PC-AC/0001/2018, em cumprimento à IN CGU nº 24. (11.2.3) Gestão Empresarial – GE-AC/0001/2018. Em cumprimento ao Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PAINT/2018, o Auditor-Geral informou aos Conselheiros que foi concluída no mês de Agosto a Auditoria sob designação: GE-AC/0001/2018. Auditoria realizada para verificar o cumprimento, pelo Serpro, dos dispositivos da Lei nº 13.303/2016 e das Resoluções da Comissão Interministerial de Governança Corporativa e de Administração de Participações Societárias da União – CGPAR. Considerando os critérios empregados na avaliação, verificou-se que o SERPRO, de modo geral, cumpre o que dispõe a Lei nº 13.303/2016 e as Resoluções CGPAR, sendo identificados 42 pontos de ajustes e recomendações. (11.2.4) Deu ciência, ainda, aos Conselheiros sobre o Relatório de Cumprimento de Acórdão – RCA, Acompanhamento do Plano de Providências Permanente – PPP e Acompanhamento do Plano de Providências de Auditoria Interna – PPA. (11.2.5) INFORME AUDIN Nº 003/2018, de 22/08/2018 – SERPROS – O Auditor-Geral, apresentou aos Conselheiros Informe Audin nº 003/2018 que trata de informações referentes à Auditoria com Designação PC-AC/0002/2018. O enfoque do presente Informe aplica-se à avaliação sobre a evolução do equilíbrio técnico do Plano de Benefícios Serpros I – PS-I, calculada com dados do mês de junho/2018 e projetada para o término do exercício de 2018 e alinha-se com a demanda**

registrada na 7ª Reunião Ordinária do Conselho de Administração do Serpro, realizada em 31/07/2018, na qual ficou registrada a preocupação dos Conselheiros com a situação deficitária do plano de benefícios PS-I, sendo solicitado ao Serpros apresentação sobre o PS-I, explicando eventual necessidade de aporte quando chegar ao limite de deficit, com análise de cenários e ações que estão sendo tomadas. **(11.2.6)** O Auditor-Geral, informou aos Conselheiros sobre **Levantamento a ser realizado pela Audin que busca identificar a percepção da Alta Administração e dos Gestores do Serpro sobre riscos que permeiam a cadeia de valor**, a fim de subsidiar o planejamento para 2019 da Auditoria Interna (PAINT/2019). Para a visão de riscos haverá uma etapa objetiva (planilha multicritérios) e esse questionário de percepções, com painéis subsequentes envolvendo partes interessadas para melhor interpretar os resultados consolidados. **12. ASSUNTOS GERAIS** – Foi apresentada pelo Presidente do Conselho a necessidade de, na próxima reunião, utilizar o dia inteiro com pausa para o almoço dada a complexidade e volume de temas em pauta. O Colegiado concordou com a proposta. **13. PRÓXIMA REUNIÃO** – Os Conselheiros alteraram a data da 9ª Reunião Ordinária, inicialmente prevista para o dia 25 de setembro de 2018, para o dia 20 de setembro de 2018, a partir das 08h30. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião, às 13h50, e eu, Gustavo Assis Chaves, por ordem do Presidente do Conselho, lavrei a presente Ata, que vai assinada pelos Conselheiros e por mim.

NERYLSON LIMA DA SILVA
Presidente do Conselho

NINA MARIA ARCELA
Conselheira

IÊDA APARECIDA DE MOURA CAGNI
Conselheira

LUIS FELIPE SALIN MONTEIRO
Conselheiro

ANDRÉ DOS SANTOS GIANINI
Conselheiro

IVANYRA MAURA DE MEDEIROS CORREIA
Conselheira

EVANDRO BARREIRA MILET
Conselheiro

Gustavo Assis Chaves
Secretário-executivo