

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA DA 24ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 05 DE DEZEMBRO DE 2019

Às 15h00 do dia 05 de dezembro de 2019, na sala de reunião do Mezanino, localizada no 2º andar, do Ed. Sede do Serpro, em Brasília, realizou-se a 24ª Reunião Ordinária de 2019 do Comitê de Auditoria do Serpro (COAUD), com a presença dos senhores Luiz Cláudio Moraes e Rodrigo Pereira de Mello, Membros do Comitê. Foi registrada a ausência eventual do senhor Mauro Rodrigues Uchôa, que teve sua justificativa acatada pelos demais Membros do Comitê. Também se fizeram presentes, durante os trabalhos do Colegiado, o senhor Nilton Rocha de Araújo e a senhora Márcia Cristina Alves dos Santos Borges, Assessores, no exercício das atividades de Secretária-executiva do Comitê.

1. ABERTURA - O Substituindo o Presidente o senhor Rodrigo Pereira de Mello, abriu a reunião verificando a presença do quórum e fazendo a leitura da pauta do dia.

2. COMUNICADOS E INFORMES - 2.1. Atas disponibilizadas - Foram disponibilizadas as Atas da 9ª e 10ª Reuniões Ordinária da Conselho Fiscal (CF).

3. DEMANDA DE REUNIÕES ANTERIORES - 3.1. Denúncia encaminhada à Comissão de Ética do Serpro (CES) - Foi disponibilizado no SerproDrive documento com resposta da CES, referente à consulta realizada por este Comitê. A CES informou que não foram identificadas situações de infração ao Código de Ética, Conduta e Integridade do Serpro e que as questões elencadas na denúncia extrapolam o âmbito de atuação da Comissão, além disso, frisou quanto à necessidade de se consultar as áreas responsáveis administrativamente pela questão. O Colegiado registrou ciência do assunto e solicitou (a) que a matéria seja encaminhada ao Diretor-Presidente para conhecimento e providências. Também foi estabelecido pelo COAUD o prazo de 30 dias para envio da resposta referente ao encaminhamento dado à esta denúncia.

4. PROGRAMA DE PARCERIAS E INVESTIMENTOS (PPI) - Para esta reunião foi disponibilizada no SerproDrive apresentação elaborada pelo Conselho do Programa de Parcerias e Investimentos (CPPI) referente à sua 11ª Reunião de 19 de novembro de 2019. A convite do Presidente do COAUD compareceu à reunião o senhor Gileno Gurjão Barreto, Diretor da Diretoria Jurídica e de Governança (DIJUG). O documento menciona a decisão do CPPI que propõe a qualificação do Serpro no PPI, bem como sua inclusão no Programa Nacional de Desestatização (PND), com vistas a dar início aos procedimentos necessários para a

desestatização da empresa. O Diretor esclareceu que, segundo o CPPI, essa mudança trará mais segurança ao processo, tendo em vista a complexidade da Empresa. O Colegiado tomou ciência do assunto.

5. REPRESENTANTE DO COAUD NO COMITÊ DE ELEGIBILIDADE (CE) - A convite do Presidente do COAUD, compareceu à reunião o senhor Tiago de Andrade Lima Coelho, Membro do CE. A reunião teve como objetivo elucidar o estabelecido no Decreto 8.945/2016, artigo 21, parágrafo 3º, acolhido no artigo 27, parágrafo 3º, do Estatuto Social do Serpro, que trata da constituição do CE. Após a apresentação o Colegiado registrou ciência do assunto e informou que o tema será decidido na reunião de 11 de dezembro de 2019.

6. CANAL DE DENÚNCIAS DO COAUD - Foram disponibilizados no SerproDrive os seguintes documentos: (i) Nota Técnica nº 004/2019, produzida pela Superintendência de Transparência, Ouvidoria e Corregedoria (SUPTR), propondo a publicação de nova versão da norma TR 003 – Ouvidoria, a extinção do formulário eletrônico de recebimento de denúncia da página da Ouvidoria do Serpro, e o encaminhamento mensal das denúncias de competência do Serpro, internas e externas, ao Comitê de Auditoria para as providências cabíveis das matérias relacionadas ao escopo de suas atividades; e (ii) Apresentação de Denúncias e Portal da Transparência, com as informações atinentes à utilização do canal de denúncias, as ações adotadas na reclassificação das denúncias de 2019, e Portal da Transparência. A convite do Presidente do COAUD, foi convidada para esta reunião, a senhora Ana Beatriz de Carvalho Capparelli, Superintendente da SUPTR.

6.1. Canal de Denúncias - A exposição teve como objetivo apresentar ao COAUD o novo fluxo das denúncias direcionadas a este Comitê, fundamentado a partir do estudo técnico junto aos Órgãos controladores e legislações específicas. A explanação abordou aspectos da Instrução Normativa CGU/OGU nº 7/2019, bem como do Decreto 10.153/2019, além dos principais aspectos da Nota Técnica anteriormente citada. Após ouvir as considerações apresentadas, o Colegiado registrou ciência do assunto. Ato contínuo, comentou que a orientação confunde o COAUD como órgão apuratório, portanto orientou que a SUPTR mantenha em vigor o atual Canal de Denúncia e seu respectivo procedimento, que a Área pergunte à Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais (SEST) qual a orientação para este caso à luz da Lei nº 13.303/2016, e que também seja encaminhado questionamento à CGU a fim de elucidar a questão. Em relação a reclassificação de denúncias do ano de 2019, foi informado que a Ouvidoria está trabalhando na reanálise

da classificação do tipo e do assunto das manifestações recebidas e em como estas ocorrências são tratadas. O COAUD também foi informado que em janeiro de 2020 a Ouvidoria apresentará relatório aprimorado com informações estratégicas.

6.2. Portal da Transparência - Foram prestadas informações sobre o Portal da Transparência e Governança do Serpro. Segundo a Superintendente da SUPCR, este permitirá ao cidadão consultar informações públicas em consonância à Lei nº 12.527/2011 (lei que regula o acesso a informações), governança e integridade.

7. IMÓVEIS DO SERPRO - Foi disponibilizado no SerproDrive documento com as informações referentes ao Habite-se, Certificado do Corpo de Bombeiros e Alvarás de Funcionamento dos imóveis do Serpro. A convite do Presidente do COAUD, foram convidados para esta reunião os senhores Roberto Luiz Peixoto Guimarães, Superintendente da Superintendência de Logística, e Rerman Bergamaschi de Oliveira, Gerente do Departamento de Engenharia, Serviços de Logística e do Ativo Imobilizado. O documento apura a situação dos imóveis do Serpro, até dezembro de 2019. Após a apresentação o Colegiado comentou que são necessárias ações mais positivas a fim de se conseguir as certidões e, considerando o risco de fechamento ou interdição das instalações, sugeriu a criação de um mecanismo para efetivo acompanhamento dos casos. Ao perguntar se a Diretoria Executiva (DIREX) teria conhecimento da situação dos imóveis de propriedade do Serpro e foi respondido que o Diretor de Administração vem acompanhado o caso. O Superintendente da SUPGL informou que no próximo ano irá apresentar proposição para contratação de empresa que viabilize a regularização dos imóveis. O COAUD registrou ciência do assunto e solicitou (b) que o CA e a DIREX sejam informados quanto à situação das certidões relacionadas aos imóveis de propriedade do Serpro.

8. GESTÃO DE RISCOS E CONTROLE (GRC) - A convite do Presidente do COAUD, foram convidados para esta reunião a senhora Michelle Ferreira da Cunha Gerente do Departamento de Controles Internos e Riscos. A apresentação teve como objetivo expor ao COAUD a ferramenta corporativa estabelecida para gestão de riscos e controles. Foi explicado que o referido instrumento ainda está em ambiente de homologação (carga teste) e que, após validação da ferramenta, o COAUD terá acesso completo aos dados disponibilizados. Após a apresentação o Colegiado perguntou quem propõe os controles, foi respondido que a proposição está a cargo da primeira linha de defesa. O COAUD registrou ciência do assunto.

9. ACOMPANHAMENTO DE PROCESSOS ESTRATÉGICOS - Por deliberação do

Colegiado este tema foi transferido para a reunião de 11 de dezembro de 2019. **10. IMUNIDADE TRIBUTÁRIA** - Por deliberação do Colegiado este tema foi transferido para a reunião de 11 de dezembro de 2019. **11. ASSUNTOS DIVERSOS – 13.1. Plano de Trabalho Anual do COAUD** - Foi disponibilizados no SerproDrive o Plano de Trabalho Anual do COAUD Exercício 2020. Após apreciação do documento, o Colegiado registrou ciência do assunto e solicitou (c) que o mesmo seja encaminhado ao Conselho de Administração para aprovação. **12. PRÓXIMA REUNIÃO** - O Colegiado confirmou a data da 25ª Reunião Ordinária de 2019, no dia 11 de dezembro de 2019, a partir das 13h00. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião, às 18h30, e eu, Nilton Rocha de Araújo, por ordem do Presidente do Comitê, lavrei a presente Ata, que vai assinada pelos Membros do Comitê e por mim.

RODRIGO PEREIRA DE MELLO
Presidente Substituto

LUIZ CLÁUDIO MORAES
Membro

Nilton Rocha de Araújo
Assessor
Secretaria-executiva do COAUD