

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA DA 2ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 16 DE AGOSTO DE 2018

Às 09h00 do dia 16 de agosto de 2018, na sala de reunião do Mezanino, localizada no 2º andar, do Edifício Sede do Serpro, em Brasília, realizou-se a 2ª Reunião Ordinária de 2018 do Comitê de Auditoria Estatutário do Serviço Federal de Processamento de Dados – Serpro, sob a presidência do Senhor Mauro Rodrigues Uchôa, com a presença dos Senhores Luiz Cláudio Moraes e Rodrigo Pereira de Mello. Fizeram-se presentes, também, durante os trabalhos do Comitê, Carlos Moraes de Jesus, Auditor-Geral, Roberto Duarte Pontual de Lemos, Superintendente de Controles, Riscos e Conformidade, Maria Francisca Dutra, Gustavo Assis Chaves e Tiago de Andrade Lima Coelho, Assessores de Diretoria, sendo os dois últimos no exercício das atividades de Secretaria-executiva do Comitê. **1. ABERTURA** – O Presidente do Comitê, Senhor Mauro Rodrigues Uchôa, abriu a reunião apresentando a pauta do dia. **2. DISCUSSÃO DO REGIMENTO INTERNO** – Foi disponibilizado no SerproDrive a documentação relativa ao “Regimento Interno do COAUD”. A Assessora de Diretoria, Senhora Maria Francisca Dutra, apresentou como foi elaborado o Regimento Interno do COAUD, e comentou o comando do Conselho de Administração de que a reforma do documento aprovado deveria ser feita ouvindo as áreas de Conformidade e Auditoria Interna. O Auditor-Geral, Senhor Carlos Moraes de Jesus, comentou o espelhamento da Lei nº 13.303/2016 e do Decreto nº 8.945/2016, e a importância da revisão focar nas questões das competências legais e qualificação do trabalho das demais linhas de defesa já implantadas na empresa. O membro do COAUD, Senhor Luiz Cláudio Moraes, apresentou o ponto de vista de que o Regimento Interno deve tão somente conter o que precisa ser feito pelo COAUD, explicitando quem o faz, reservando o controle das competências legais. Na sua opinião, corroborada pelos demais membros do COAUD, a estrutura do Regimento aprovado vai além do requisito legal em pontos que precisam ser repensados, e que o alinhamento com a Auditoria Interna precisa acontecer. O Superintendente de Controles, Riscos e Conformidade, Senhor Roberto Duarte Pontual de Lemos, apresentou a preocupação do controle ser efetivo e não apenas burocrático, reforçando a

ideia das três linhas de defesa com a visão de tratar riscos de forma mais estratégica. Foram lidas as competências descritas no Art. 8º e o membro do COAUD, Senhor Rodrigo Pereira de Mello, observou que as competências legais, regulamentares e estatutárias ali arroladas podem ser compreendidas e agrupadas em quatro grupos, inclusive a partir do seu verbo de comando jurídico: Opinar, Avaliar, Monitorar e Supervisionar. As três primeiras colocariam o COAUD na posição típica de assessoramento ao CONAD, enquanto que a última o coloca na linha procedimental das respectivas atividades assim ali caracterizadas, agindo diretamente sobre e determinando como a matéria será tratada. Foi observado que as matérias onde o COAUD é instado a “supervisionar” são matérias tratadas pela Auditoria Interna e Auditoria Independente. Houve divergência e discussões sobre o tema ora apresentado. Foi dado o encaminhamento parcial da seguinte forma: (a) Manutenção dos incisos I, II, III, IV, V, XIII e XIV; (b) Retirar os incisos XII e XVI; (c) Avaliar uma redação complementar aos incisos VI, VII, VIII, IX, X e XI, apenas qualificando-os uma vez que transcrevem o texto legal; (d) conceituar melhor o inciso XV. Em função do tempo programado, o trabalho de revisão do Regimento interno foi interrompido, para continuar na próxima reunião, preservando os demais itens da pauta. **3. APRESENTAÇÃO DA GESTÃO DE RISCOS** – Foi disponibilizado no SerproDrive o relatório “Gestão de Riscos – Resultados 2018 – COAUD”. A apresentação foi feita pela Diretora de Governança e Gestão, Senhora Izabel Cristina da Costa Freitas, e pelo Superintendente de Controles, Riscos e Conformidade, Senhor Roberto Duarte Pontual de Lemos. Foram apresentados: (i) a evolução da Gestão de Riscos no Serpro; (ii) o mapa de cobertura de riscos nos processos; (iii) o Plano de Gestão de Riscos 2018, com números, riscos estratégicos, projetos estratégicos, plano de capacitação e indicadores; e (iv) os próximos passos. Foi abordado o Programa de Integridade e citado o trabalho de “Apetite a Riscos”, em elaboração. Foi questionado o uso de sistemas internos, e respondido que para este tema a opção do Serpro foi pela contratação no mercado. O Comitê tomou ciência do relatório. Foi solicitado: (e) acesso ao portfólio de indicadores. **4. ÍNDICE DE GOVERNANÇA DAS ESTATAIS** – A Diretora de Governança e Gestão destacou a avaliação feita pela Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais (SEST/MP) classificando as empresas estatais com o Índice de Governança (IG-serpro.gov.br

SEST), ressaltando a classificação do Serpro no Nível 1 como evidência do trabalho que está sendo feito para uma governança mais efetiva e gestão mais transparente. Ao final, a Diretora se ausentou da reunião. **5. APRESENTAÇÃO DA OUVIDORIA E CORREGEDORIA** – Foi disponibilizado no SerproDrive a documentação relativa ao “Relatório da Ouvidoria 2017”, ao “Relatório Resumido do 1º Semestre de 2018” e à “Apresentação da Coordenação Estratégica de Transparência, Ouvidoria e Corregedoria”. A apresentação foi feita pela Coordenadora de Transparência, Ouvidoria e Corregedoria, Senhora Ana Beatriz de Carvalho Capparelli. Foram apresentados: (i) a estrutura do Relatório Anual e Relatórios Estatísticos e Analíticos apresentados à Agência Nacional de Saúde Suplementar - ANS em função do Plano de Saúde na modalidade auto-gestão; (ii) números sobre manifestações na Ouvidoria, qualificando as denúncias, reclamações e assuntos; (iii) números de processos disciplinares destacando processos de registro de frequência, assédio sexual e fraudes contra a Receita Federal; (iv) números de processos disciplinares e sindicâncias; e (v) análises de conflito de interesse. O Comitê tomou ciência do relatório. **5. PRÓXIMA REUNIÃO** – Os membros do Comitê confirmaram a participação na reunião do Conselho Fiscal, no dia 21 de agosto, a partir das 08h30 e no treinamento de “Código de Ética, Conduta e Integridade” oferecido pelo Serpro a ser confirmado entre os dias 28 e 30 de agosto. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião, às 13h30, e eu, Gustavo Assis Chaves, por ordem do Presidente do Comitê, lavrei a presente Ata, que vai assinada pelos Membros do Comitê e por mim.

MAURO RODRIGUES UCHÔA
Presidente do Comitê

LUIZ CLÁUDIO MORAES
Membro do Comitê

RODRIGO PEREIRA DE MELLO
Membro do Comitê

Gustavo Assis Chaves
Secretário-executivo