

**AGÊNCIA BRASILEIRA GESTORA DE FUNDOS
GARANTIDORES E GARANTIAS S.A.- ABGF**

**NIRE: 5350000520-0
CNPJ: 17.909.518/0001- 45**

EXTRATO DA ATA DA 113ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA (COAUD)

Data/hora: 16.11.2022, com início às 08h00, de forma virtual (Plataforma Microsoft Teams).

Local: Setor Comercial Norte Quadra 02, Bloco A, nº 190, 10º andar, sala 1002 – Edifício Corporate Financial Center, CEP: 70712-900 – Brasília – DF.

Quórum/Presença: Quórum atingido, com as presenças dos membros do COAUD: Rafael Bicca Machado, Presidente, e Estela Maris Vieira de Souza, Valdir Augusto de Assunção, membros.

Ordem do dia: **1.** Nota Técnica AUDIT/ABGF nº 157/2022/O - Relatório de Auditoria nº 005/2022/AUDIT/ABGF – FGE; **2.** Nota Técnica DIAFI/GECON nº 173/2022/O – Demonstrações Contábeis ABGF referente ao 3º Trimestre/2022; **3.** Proposta de Calendário de reuniões para 2023.

I – PARA DELIBERAÇÃO:

Relativamente ao item 1, A Gerente Executiva de Auditoria Interna, a Sra. Vera Mello relatou para o Comitê que em cumprimento ao Plano Anual de Auditoria Interna exercício 2022, realizou o trabalho de avaliação dos controles internos adotados para o acolhimento, análise e prazos no pagamento dos sinistros do processo de gestão de sinistro, associado ao macroprocesso finalístico e prestação dos serviços relacionados ao Seguro de Crédito à Exportação (SCE). verificou-se a conformidade dos prazos, de acordo com os parametrizados no Sistema SGS. Em relação a integridade e efetividade dos controles internos, identificou-se oportunidades de melhoria, tanto no desenho do processo e dos controles, como também das funcionalidades do Sistema SGS. Diante do exposto o Comitê autorizou o encaminhamento do Relatório de Auditoria nº 005/2022/AUDIT/ABGF para apreciação do Conselho de Administração.

Relativamente ao item 2, o Sr. Luiz Carlos, Gerente de Contabilidade, realizou apresentação das Demonstrações Contábeis da ABGF, referentes ao 3º Trimestre/2022, sobre o Lucro Líquido acumulado do 3º trimestre/2022 de R\$ 18.296.893, que representou um aumento de 177% em relação ao mesmo período em 2021. O representante da BDO RCS Auditores Independentes S/S, Sr. Fabiano Barbosa informou para o Comitê sobre a emissão do “Relatório de Auditoria acerca da Revisão das Demonstrações Contábeis Intermediárias do 3º trimestre/2022”, sem nenhum apontamento, o qual concluiu que as Demonstrações foram elaboradas de acordo com o Pronunciamento Contábil CPC 21 (R4). Em face do exposto, o Comitê examinou a Nota Técnica DIAFI/GECON nº 173/2022/O e, considerando a explanação do Gerente de Contabilidade e a opinião

emitida pela BDO RCS Auditores Independentes S.S, recomenda a sua aprovação pelo Conselho de Administração.

Relativamente ao item 3, o Comitê solicitou que a GEGOV prepare consulta formal à SEST acerca da possibilidade de realizar as duas reuniões mensais ordinárias no mesmo dia. E após o recebimento de orientação da SEST, o Comitê elaborará seu Calendário Anual de Reuniões, exercício de 2023, e assim submeterá à apreciação do CONAD.

Encerramento: nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada às 08h59, ficando agendada a próxima reunião ordinária para 16 de novembro de 2022, às 09h00. Para fins legais e de direito, na qualidade de Secretária da reunião eu, Inez Gonçalves Passos Ruediger _____, lavrei a presente ata.

Rafael Bicca Machado
Presidente do Comitê

Estela Maris Vieira de Souza
Membro

Valdir Augusto de Assunção
Membro