

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

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

EXTRATO DA ATA DA 114ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA (COAUD)

Data/hora: 16.11.2022, com início às 09h00, 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.** Canais de Denúncias; **2.** Acompanhamento das Recomendações do COAUD; **3.** Proposta de Plano Anual de Auditoria Interna, exercício 2023; **4.** Nota Técnica DIAFI/GECON nº 152/2022/O; **5.** Acompanhamento das Recomendações dos Órgãos de Controle Externo; **6.** Atas de Outros Colegiados; **7.** Recomendações.

I – PAUTA PERMANENTE:

Relativamente ao item 1, a Gerente Executiva de Governança, a Sra. Inez Passos registrou que até o dia 16.11.2022, não houve ocorrência de denúncias registradas nos canais da Comissão de Ética e da Ouvidoria. Os membros do Comitê informaram que não receberam qualquer denúncia via caixa de correio eletrônico do Comitê de Auditoria (coaud@abgf.gov.br).

Relativamente ao item 2, o Comitê realizou o acompanhamento das suas recomendações.

II - PARA CIÊNCIA:

Relativamente ao item 3, a Gerente de Auditoria Interna, Sra. Vera Melo relatou para o Comitê que iniciou a elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna para o exercício de 2023, em atenção ao artigo 3º da Instrução Normativa nº 5, de 27.08.2021, da Controladoria-Geral da União (CGU), e informou sobre os prazos necessários para o encaminhamento para aprovação junto ao Conselho de Administração e CGU. O Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT) contemplará as ações de auditoria para execução no exercício de 2023, auditorias em processos e riscos relevantes para a Empresa, bem como as principais atividades sob a responsabilidade da área. Serão considerados na elaboração do PAINT/2023: i) o planejamento estratégico e as expectativas da alta administração; ii) os riscos significativos; iii) os processos de governança; iv) de gerenciamento de riscos e controles internos; v) a complexidade do negócio; e vi) a estrutura da empresa, de recursos humanos, logísticos e financeiros da unidade da AUDIT.

Relativamente ao item 4, o Comitê tomou conhecimento da aprovação da revisão da norma sobre “Fiscal e Tributário aplicável a ABGF”, código DIAFI/GECON/NOR/002/02/O.

Relativamente ao item 5, o Comitê realizou o acompanhamento das demandas dos Órgãos de Controle.

Relativamente ao item 6, o Comitê tomou conhecimento dos assuntos constantes das seguintes Atas: **a)** DIREX: 375ª RO, 376ª RO, 377ª RO e 53ª RE realizadas respectivamente em 20.09, 11.10, 18.10 e 30.09.2022; **b)** CONAD: 109ª RO, realizada em 31.08.2022.

III - EXTRAPAUTA:

Relativamente ao item 7, o Comitê de Auditoria solicitou: **i)** para a GERIS: apresentação de cenário referente a parte dos Sistemas geridos pela ABGF, acerca da hipótese da Companhia deixar de integrar o PND, bem como para uma possível transição dos negócios para outros entes, informar como funcionam e como os mesmos serão mantidos; **ii)** para a GETEC: apresentar lista dos Sistemas atualmente ativos na Companhia, e seus responsáveis pela manutenção, assim como eventuais substitutos, na hipóteses de saída dos funcionários responsáveis, a fim de manter a continuidade na prestação dos serviços; **iii)** para a GEGOV: convidar o Presidente da ABGF, Sr. Octávio Bromatti para participar da próxima reunião ordinária que ocorrerá em 12.12.2022, a fim de tratar sobre os cenários de continuidade da ABGF, os riscos envolvidos e os passos relevantes que devem ser observados em cada processo.

Encerramento: nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada às 9h42, ficando agendada a próxima reunião ordinária para 12 de dezembro de 2022, às 8h00. 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