

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

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

EXTRATO DA ATA DA 115ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA (COAUD)

Data/hora: 12.12.2022, 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: Estela Maris Vieira de Souza, Valdir Augusto de Assunção.

Ordem do dia: 1. Nota Técnica AUDIT/ABGF nº 180/2022/O; 2. Nota Técnica AUDIT/ABGF nº 190/2022/O.

I – PARA DELIBERAÇÃO:

Relativamente ao item 1, os membros do Comitê de Auditoria Comitê examinaram a proposta de Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna, relativo ao exercício de 2023, por meio da Nota Técnica AUDIT/ABGF nº 190/2022/O, que foi elaborado de acordo com as disposições da Instrução Normativa da Controladoria Geral da União – IN/CGU nº 5, de 27 de agosto de 2021 e considerando as informações prestadas pela Sra. Vera Melo, Gerente Executiva de Auditoria Interna, recomendam a sua aprovação pelo Conselho de Administração.

Relativamente ao item 2, 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 de prazos e cronogramas para as receitas, e se as aplicações dos recursos foram realizadas durante o período de janeiro a outubro de 2022, de acordo com a política da ABGF. Verificou-se a regularidade dos procedimentos operacionais da área financeira (GAFIN), relativo à existência, suficiência e adequação das normas, das atividades e controles instituídos, ainda havendo a necessidade da implementação de melhorias em alguns processos, que visem aumentar a segurança, eficiência e a evidenciação dos controles adotados e mitigar riscos. A perspectiva de automatização dos processos da área financeira conterà as contradições das informações, permitirá a otimização da mão de obra que hoje está destinada a realização de procedimentos totalmente manuais. Diante do exposto o Comitê recomendou o

encaminhamento do Relatório de Auditoria nº 006/2022/AUDIT/ABGF para apreciação do Conselho de Administração.

Encerramento: nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada às 8h38, ficando agendada a próxima reunião ordinária para 12 de dezembro de 2022, às 9h00. Para fins legais e de direito, na qualidade de Secretária da reunião eu, Inez Gonçalves Passos Ruediger _____, lavrei a presente ata.

Estela Maris Vieira de Souza
Membro

Valdir Augusto de Assunção
Membro