

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

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

EXTRATO DA ATA DA 126ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA (COAUD)

Data/hora: 12.05.2023, às 08h00 (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 e Valdir Augusto de Assunção, Membros do Comitê.

Ordem do dia: **1.** Aprovação de Ata e Extrato anterior. **2.** Aprovação Nota Técnica DIAFI/GECON nº 072/2023/O. **3.** Canais de Denúncias. **4.** Nota Técnica DIAFI/GETEC nº 056/2023/O. **5.** Relatório de Atividades da AUDIT – março/2023.

I – PARA CIÊNCIA:

Relativamente ao item 1, os membros do Comitê aprovaram a Ata da 125ª reunião ordinária do COAUD realizada em 02.05.2023, assim como o Extrato da Ata da 125ª reunião ordinária do COAUD.

Relativamente ao item 2, o Analista de Contabilidade, Sr. Wilson Silva relatou para o Comitê que a Nota Técnica DIAFI/GECON nº 117/2016/O de 07.07.2016, estabeleceu o prazo de 60 (sessenta) dias para a elaboração das demonstrações contábeis intermediárias da ABGF. No 1º trimestre de 2023, a ABGF obteve o Lucro de R\$ 9.687.364, antes da provisão para o imposto de renda e a contribuição social. O Lucro Líquido do 1º trimestre de 2023 foi de R\$ 7.603.094 contra R\$ 5.404.860 relativo ao mesmo período do exercício de 2022, significando um aumento de 40,67%. A receita operacional líquida reduziu em 0,6%, quando comparada com o mesmo período do exercício anterior, enquanto os custos associados à prestação de serviços aumentaram em 7,5%. O Índice de Eficiência Operacional no 1º trimestre de 2023 foi de 0,85 contra 0,81 no mesmo período de 2022. Na sequência o representante da BDO RCS Auditores Independentes S.S., Sr. Luiz Olavo informou para o Comitê que não foi observado nenhum fato que leve a acreditar que as demonstrações contábeis intermediárias tenham sido realizadas em desacordo com NBC TG 21 (R4) / CPC 21 (R1) e a IAS 34. Diante do exposto o Comitê autorizou o encaminhamento das Demonstrações Contábeis Intermediárias do 1º trimestre de 2023 para apreciação do CONAD.

II- PAUTA PERMANENTE:

Relativamente ao item 3, a Gerente Executiva de Governança, a Sra. Inez Passos registrou que até o dia 12.05.2023, 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).

III- PARA CIÊNCIA:

Relativamente ao item 4, o Comitê tomou conhecimento do “Relatório de Ataques” aplicados contra à ABGF, durante o mês de março de 2023. O objetivo do relatório é permitir o acompanhamento dos atos relacionados à Segurança da Informação na Empresa, bem como as ações tomadas pelas áreas responsáveis.

Relativamente ao item 5, o Comitê tomou conhecimento que durante o mês de março de 2023, a Auditoria Interna realizou as seguintes atividades: i) avaliação de conformidade da regularidade dos pagamentos efetuados aos dirigentes, de acordo com a aprovação na 9ª AGO ABGF realizada em 19.04.2022, previsto no PAINT/2023; ii) avaliação de conformidade de elaboração e divulgação do parecer sobre a prestação de contas anual, conforme IN CGU nº 005/2021, previsto no PAINT/2023; iii) iniciou a avaliação da Estrutura Organizacional e de Governança, previsão de conclusão 16.06.2023, não foi previsto no PAINT/2023; iv) iniciou avaliação do processo de posse e atuação nos diversos órgãos colegiados, previsão de conclusão em 12.05.2023, não foi previsto no PAINT/2023; v) realizou o acompanhamento de resposta da ABGF à CGU, do Ofício nº 946/2023/CISEP2/DIRAP/CRG/CGU, sobre as providências adotadas pela Empresa acerca dos fatos objeto do Acórdão TCU 1031/2018, e de outros dele decorrentes; vi) realizou o acompanhamento das providências tomadas pela administração da Companhia com relação ao Ofício nº 013/2023-TCU/AudTI/Secretaria Geral de Controle Externo do TCU, sobre o *feedback* do Relatório de Controles Críticos de Segurança Cibernética.

Encerramento: a reunião foi encerrada às 8h57, ficando agendada a próxima reunião ordinária para **5 de junho de 2023, 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