

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

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

ATA DA 119ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA (COAUD)

Data/hora: 06.02.2023, às 09h00 - 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; Estela Maris Vieira de Souza e Valdir Augusto de Assunção, Membros do Comitê.

Ordem do dia: **1.** Nota Técnica AUDIT/ABGF nº 012/2023/O - Relatório de Auditoria 007-2022; **2.** Avaliação individual e autoavaliação do Comitê de Auditoria, exercício 2022; **3.** Canais de Denúncias; **4.** Acompanhamento das Recomendações do COAUD; **5.** Relatório de Atividades AUDIT, novembro/2022, dezembro/2022 e janeiro/2023; **6.** Controles Internos do 4º trimestre de 2022; **7.** Cronograma Aprovação Demonstrações Contábeis ABGF, FGIE e FESR exercício 2022; **8.** Atas de Outros Colegiados; **9.** Art. 7ª do Regimento Interno do COAUD - Das Suas Reuniões.

I- PARA DELIBERAÇÃO:

Relativamente ao item 1: o Comitê examinou o Relatório de Auditoria nº 007/2022/AUDIT/ABGF, sobre a conformidade da “Gestão Atuarial/avaliação dos controles/procedimentos adotados para a realização dos cálculos das provisões, da TAP, da exposição e do VAR em atendimento as regras do Fundo de Garantia à Exportação e da Nota Técnica Atuarial vigente”. Diante do exposto autorizou seu encaminhamento para o Conselho de Administração. Na oportunidade, a Gerente Executiva de Auditoria Interna registrou que em 13.01.2023 realizou reunião com representantes da Coordenação de Auditoria de Estatais dos Setores Financeiro e de Desenvolvimento, da Diretoria de Auditoria de Estatais vinculada à Secretaria Federal de Controle – SFC/CGU com o objetivo de se apresentar e abrir um canal de comunicação.

Relativamente ao item 2: os Membros do Comitê procederam a avaliação individual e autoavaliação de Desempenho do COAUD, exercício 2022, e autorizaram o encaminhamento para apreciação do Conselho de Administração.

II- PAUTA PERMANENTE:

Relativamente ao item 3: a Gerente Executiva de Governança, a Sra. Inez Passos registrou que até o dia 06.02.2023, 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).

Relativamente ao item 4: O Comitê realizou o acompanhamento das suas recomendações.

III- PARA CIÊNCIA:

Relativamente ao item 5: o Comitê tomou conhecimento das atividades desempenhadas pela Gerência Executiva de Auditoria Interna, durante os meses de novembro/2022, dezembro/2022 e janeiro/2023.

Relativamente ao item 6: o Comitê examinou o relatório de Controles Internos, desenvolvido pela Gerência de Gestão de Riscos e Conformidade, relativo ao 4º Trimestre de 2022.

Relativamente ao item 7: o Comitê tomou conhecimento do cronograma de aprovação das Demonstrações Contábeis da ABGF do exercício social findo em 31.12.22, já alinhado com o representante da BDO RCS Auditores Independentes.

Relativamente ao item 8: os membros do COAUD tomaram conhecimento dos assuntos constantes das atas: i) CONAD: 112ª RO e 113ª RO, realizadas respectivamente em 23.11.2022 e 15.12.2022; ii) DIREX: 382ª RO, realizada em 03.01.2023.

IV- EXTRAPAUTA:

Relativamente ao item 9: diante do esclarecimento prestado pela SEST, mensagem eletrônica recebida em 03.01.2023, sobre consulta a respeito do §3º do art. 38, do Decreto nº 8.945/2016, que trata das reuniões do Comitê de Auditoria, os membros do Comitê decidiram realizar duas reuniões mensais, sendo: i) uma de forma virtual, com a utilização da Plataforma Microsoft Teams; e, ii) a outra por mensagem eletrônica, sendo suas manifestações realizadas por e-mail.

Encerramento: a reunião foi encerrada às 10h30, ficando agendada a próxima reunião ordinária para **27 de fevereiro 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.

Rafael Bicca Machado
Presidente

Estela Maris Vieira de Souza
Membro

Valdir Augusto de Assunção
Membro